



华强方特

NEEQ : 834793

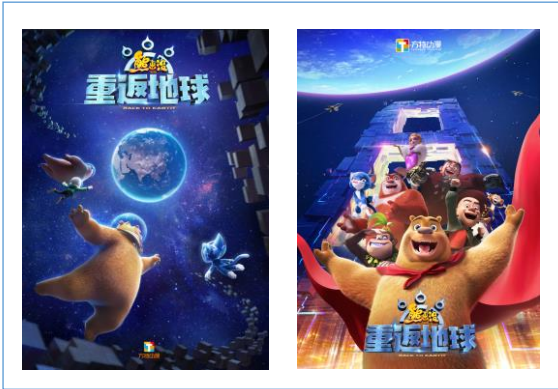
华强方特文化科技集团股份有限公司
FANTAWILD HOLDINGS INC



半年度报告

— 2022 —

公司半年度大事记



2022年大年初一，第八部“熊出没”系列动画电影《熊出没·重返地球》全国上映，收获9.77亿票房，成为中国电影史国产动画电影票房第三。至此，八部“熊出没”动画电影以超42亿总票房，稳居国产动漫合家欢电影榜首。



2022年6月18日，华强方特全新品牌主题公园“方特恐龙王国”在自贡盛大开园，以恐龙文化和古蜀文明为主题，综合运用前沿科技，打造一系列沉浸式互动的主题项目，展现一个过去与未来、幻想与现实交融的奇幻世界，开园后吸引了周边众多城市游客前往体验，成为川南旅游新地标，助力当地文旅融合发展。



2022年6月30日，方特假日酒店在厦门盛大开业，将成为当地酒店行业新亮点，并与厦门“方特东方神画”“方特梦幻王国”“方特水上乐园”一起为游客提供更加丰富精彩的休闲度假体验，持续引领厦门市文旅产业高质量发展。



2022年4月，2021年度“金冠奖”发布榜单，华强方特集团旗下大型高科技主题公园再次上榜，太原“方特东方神画”和长沙“方特东方神画”分别获得“中国杰出新乐园”和“杰出主题活动奖”，这正是华强方特坚持“文化与科技融合发展，创意和创新双核驱动”发展理念的体现。



2022年5月31日，第六届中国文旅大消费年度峰会暨龙雀奖颁奖盛典成功举办，华强方特集团荣获三项大奖。华强方特集团、“方特”品牌以及赣州“方特东方欲晓”分别荣获“龙雀奖”的“最佳主题娱乐运营集团”、“最受游客喜爱主题公园品牌”和“最佳红色旅游融合发展示范区”三项大奖。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	1
第二节	公司概况	9
第三节	会计数据和经营情况	11
第四节	重大事件	26
第五节	股份变动和融资	29
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	32
第七节	财务会计报告	35
第八节	备查文件目录	234

第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人戎志刚、主管会计工作负责人陈辉军及会计机构负责人（会计主管人员）梁洁安保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证半年度报告内容的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过半年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
重大疫情或自然灾害风险	文化科技主题公园运营业务、数字动漫电影业务是本公司重要收入来源。由于其经营场地主要为主题公园、电影院等线下公开场所，若发生重大疫情、自然灾害、恶劣天气、局部地区恐怖暴力活动等事件，可能导致旅游场馆、电影院关闭，城市、交通线路封闭，公共场所流量管控、电影推迟上映等情形，从而对本公司的公园运营和数字动漫业务产生重大不利影响。自2020年1月新冠肺炎疫情发生以来，国内旅游及影视行业受到了重大冲击。虽然我国采取的严格防疫管控措施自疫情爆发以来取得良好成效，但由于境外疫情仍较为严重，使得我国疫情虽然总体趋于平稳，但局部地区仍时有反复。受制于疫情持续影响，人们出行意愿、出行计划和出行方式也会随疫情发展相应变化。因此，若未来出现新冠疫情继续反复、加重，或者国家、地区出台新的疫情防控措施等不利疫情变化，将会对公司业务产生重大不利影响，甚至出现公司经营亏损的情形。
文化产业政策变化的风险	文化产业具有意识形态的特殊属性，受到国家有关法律、法规及政策的严格监督与管理。公司作为全产业链运营模式的文化产业企业，业务涵盖特种电影、动漫产品、主题演艺、影视出品、文化衍生品及文化科技主题公园等文化产业多个领域，因

	<p>此在发展上也会受到文化产业政策的影响。国家在特种电影、动画片、影视剧的制作、进口、发行等方面实行许可制度，相关资质的取得需要满足一定的条件，但相关规定可能会因产业、市场的发展及政府监管力度的变化而产生变化，那么企业也需要及时调整自身的产业发展，以符合新的发展与变化。同时，企业若因未掌握最新的政策而客观上违反了相关规定，将受到处罚，情节严重的还将被吊销相关许可证甚至市场禁入。在主题公园领域，国际知名主题公园运营企业开始进入国内市场。如果迪士尼、环球影城等国际知名主题公园运营企业加速进入中国市场，将加剧国内市场竞争。此外，《文化产业振兴规划》已将文化产业上升为国家的战略性产业，国家对主题公园行业加强监管，严格核准程序，同时鼓励具有科技文化含量和规划建设水平的企业创新发展。如果国家出台新的文化产业政策，限制发展新的主题公园，将对华强方特在国内拓展新的主题公园项目及承接主题创意业务带来一定不利影响。</p>
<p>国家税收优惠政策变化的风险</p>	<p>公司依据高新技术企业等国家相关税收优惠政策享受了所得税等减免。如果相关税收优惠不再实施，则会对公司的盈利能力造成不利影响。</p>
<p>持续的创意设计、项目开发和技术转化的风险</p>	<p>公司作为文化科技企业，核心竞争力主要体现在持续的创意设计能力、拥有大量自有知识产权以及比较完整的项目开发和技术转化能力。如果公司新开发的产品或项目得不到社会公众的认可，或无法对现有项目进行创意或技术更新，都会导致产品或项目吸引力下降，从而影响公司经营业绩。同时，创意设计作为公司一项重要的运营业务和收入来源，如果公司无法持续保持创意设计的创新性和丰富性，无法满足区域化特点和不同文化元素的特定表现形式，可能会不符合市场和客户的需求，从而对公司创意设计业务的发展造成不利影响，导致创意设计业务收入波动，甚至无法取得创意设计收入。</p>
<p>主题公园运营及电影发行风险</p>	<p>公司目前经营的各主题公园均设有大型游乐项目和游乐设备。如果因机器设备故障、电力中断、员工误操作等原因导致游乐设施发生故障，或者因自然、人为因素发生火灾等事故，将对公司业务运营及声誉产生负面影响，进而影响公司业绩。公司主题公园运营还可能面临游乐设备保养和更新不及时、游乐设施不能通过安全检测或其他资质不能续期以及其他偶然性事件等对公司业绩造成不利影响。主题公园运营及电影发行也面临外部若干因素影响，包括但不限于战争、恐怖活动、公共安全或卫生威胁、区域突发性环境污染、游客旅游方式改变、消费者信心降低和喜好变化、交通成本提高、发生自然灾害或重大疫情、季节性波动等。以上任何一个或多个因素均可能对公司主题公园入园人数和收入以及电影发行票房收入构成不利影响。</p> <p>2020 年延续至今的新型冠状病毒肺炎疫情对公司近年的主题公园运营、新电影发行产生较大的不利影响。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化:</p>	<p>本期重大风险未发生重大变化</p>

是否存在被调出创新层的风险

是 否

释义

释义项目		释义
华强方特、公司、本公司	指	华强方特文化科技集团股份有限公司
华强集团有限、控股股东	指	深圳华强集团有限公司，系公司的控股股东，持有公司 59.81% 的股
华强实业	指	深圳华强实业股份有限公司，深圳证券交易所上市公司，股票代码 000062，系控股股东直接控制的企业。
华强财务公司	指	深圳华强集团财务有限公司，系同受最终控制方控制的企业。
方特文化产品	指	华强方特（深圳）文化产品有限公司，系本公司全资子公司
方特动漫	指	华强方特（深圳）动漫有限公司，系本公司全资子公司
方特互联科技	指	华强方特（深圳）互联科技有限公司，系本公司全资子公司
方特设计院	指	方特设计院有限公司，系本公司全资子公司
方特电视节目	指	深圳华强方特电视节目制作有限公司，系本公司全资子公司
方特国际	指	方特国际有限公司，系本公司在香港设立的全资子公司
方特投资	指	方特投资发展有限公司，系本公司全资子公司
方特电影	指	华强方特（深圳）电影有限公司，系本公司全资子公司
方特智能	指	华强方特（深圳）智能技术有限公司，系本公司全资子公司
方特国旅	指	方特国际旅行社有限公司，系本公司全资子公司
新岩景观	指	深圳新岩景观艺术有限公司，系方特智能全资子公司
方特影业	指	方特影业投资有限公司，系本公司全资子公司
方特文化传媒	指	方特文化传媒（深圳）有限公司，系本公司全资子公司
华强文丰投资	指	深圳华强文丰投资发展有限公司，系本公司全资子公司
方特科技	指	华强方特（深圳）科技有限公司，系本公司全资子公司
汕头方特欢乐世界	指	由方特智能和汕头市蓝水星乐园有限公司投资建设，汕头方特运营的汕头方特欢乐世界主题公园
汕头蓝水星	指	汕头市方特欢乐世界蓝水星旅游发展有限公司，系方特投资参股公司
芜湖方特	指	华强方特（芜湖）文化科技有限公司，系本公司全资子公司
芜湖方特文产	指	华强方特（芜湖）文化产业有限公司，系华强文丰投资全资子公司
安徽方特国旅	指	方特国际旅行社（安徽）有限公司，系芜湖方特全资子公司
芜湖方特动漫	指	华强方特（芜湖）动漫有限公司，系芜湖方特全资子公司
芜湖方特酒店	指	华强方特（芜湖）酒店管理有限公司，系芜湖方特全资子公司
芜湖方特游戏	指	华强方特（芜湖）游戏软件有限公司，系芜湖方特全资子公司
芜湖方特智能	指	华强方特（芜湖）智能技术有限公司，系本公司全资子公司
芜湖方特旅游	指	华强方特（芜湖）旅游发展有限公司，系芜湖方特全资子公司
芜湖华复	指	芜湖华复文化投资发展有限公司，系芜湖方特参股公司
芜湖江丰	指	芜湖江丰文化投资发展有限公司，系芜湖方特参股公司
芜湖方特欢乐世界	指	芜湖方特文产运营的芜湖方特欢乐世界主题公园

芜湖方特梦幻王国	指	芜湖方特投资运营的芜湖方特梦幻王国主题公园
芜湖方特水上乐园	指	芜湖方特投资运营的芜湖方特水上乐园主题公园
芜湖方特东方神画	指	芜湖江丰文化投资建设，芜湖方特旅游运营的芜湖方特东方神画主题公园
青岛方特	指	华强方特（青岛）文化科技有限公司，系发行人全资子公司
青岛方特游戏	指	华强方特（青岛）游戏软件有限公司，系青岛方特全资子公司
青岛方特动漫	指	华强方特（青岛）动漫有限公司，系青岛方特全资子公司
青岛方特梦幻王国	指	青岛方特投资运营的青岛方特梦幻王国主题公园
沈阳方特	指	华强方特（沈阳）文化科技有限公司，系本公司全资子公司
沈阳方特酒店	指	华强方特（沈阳）酒店管理有限公司，系沈阳方特全资子公司
辽宁方特国旅	指	方特国际旅行社（辽宁）有限公司，系方特国旅全资子公司
沈阳方特欢乐世界	指	沈阳方特投资运营的沈阳方特欢乐世界主题公园
北京方特动漫	指	华强方特（北京）动漫文化有限公司，系方特动漫全资子公司
郑州方特	指	郑州华强文化科技有限公司，本公司持股 80%
郑州方特旅游	指	郑州华强旅游发展有限公司，系发行人全资子公司
郑州方特酒店	指	郑州华强方特酒店管理有限公司，系郑州方特全资子公司
郑州华宇	指	郑州华宇文化发展有限公司，系本公司参股公司
郑州方特梦幻王国	指	郑州方特投资运营的郑州方特梦幻王国主题公园
郑州方特欢乐世界	指	郑州方特投资运营的郑州方特欢乐世界主题公园
郑州方特水上乐园	指	郑州方特投资运营的郑州方特水上乐园主题公园
郑州复兴之路公园	指	郑州华宇投资建设的郑州中华复兴之路文化科技主题公园（暂定名）
安阳方特	指	安阳华强文化科技有限公司，系发行人全资子公司
安阳方特旅游	指	安阳华强方特旅游发展有限公司，安阳方特持股 73.55%
安阳殷商	指	安阳殷商文化旅游投资有限公司，系本公司参股公司
安阳殷商神画	指	安阳殷商文化投资建设的安阳历史文化科技主题公园（暂定名）
厦门方特	指	华强方特（厦门）文化科技有限公司，本公司持股 82.50%
厦门方特动漫	指	华强方特（厦门）动漫有限公司，系方特动漫全资子公司
厦门方特设计院	指	华强方特设计院（厦门）有限公司，系方特设计院全资子公司
厦门方特电影	指	华强方特（厦门）电影有限公司，系方特电影全资子公司
厦门方特软件	指	华强方特（厦门）软件有限公司，系方特互联科技全资子公司
厦门方特梦幻王国	指	厦门方特投资运营的厦门方特梦幻王国主题公园
厦门方特东方神画	指	厦门方特投资运营的厦门方特东方神画主题公园
厦门方特水上乐园	指	厦门方特投资运营的厦门方特水上乐园主题公园
泰安方特旅游	指	泰安泰山方特欢乐世界旅游发展有限公司，方特投资持股 50%
泰安方特欢乐世界	指	方特投资、泰安泰岳旅游科技有限公司投资建设，泰安方特旅游运营的泰安方特欢乐世界主题公园
天津方特	指	华强方特（天津）文化科技有限公司，系本公司全资子公司
天津方特欢乐世界	指	天津方特投资运营的天津方特欢乐世界主题公园
湖南方特	指	湖南华强文化科技有限公司，本公司持股 80%
湖南方特酒店	指	湖南方特假日酒店管理有限公司，系湖南方特全资子公司
株洲方特欢乐世界	指	湖南方特投资运营的株洲方特欢乐世界主题公园
株洲方特梦幻王国	指	湖南方特投资运营的株洲方特梦幻王国主题公园
长沙方特	指	华强方特（长沙）文化科技有限公司，系发行人全资子公司
长沙方特旅游	指	华强方特（长沙）旅游发展有限公司，长沙方特持股 74%

长沙炎黄	指	长沙炎黄文化科技有限公司，系本公司参股公司
长沙东方神画	指	长沙炎黄文化投资建设的长沙华夏历史文明传承主题公园
嘉峪关方特	指	华强方特（嘉峪关）文化科技有限公司，系发行人全资子公司
嘉峪关方特旅游	指	方特欢乐世界（嘉峪关）旅游发展有限公司，嘉峪关方特持股 55%
嘉峪关方特文投	指	华强方特（嘉峪关）文化投资有限公司，系本公司全资子公司
丝绸之路旅游	指	方特丝绸之路（嘉峪关）旅游发展有限公司，嘉峪关方特文投持股 70%
嘉峪关投资	指	嘉峪关文化科技产业投资有限公司，系本公司参股公司
嘉峪关丝绸之路	指	嘉峪关丝绸之路文化科技有限公司，系本公司参股公司
嘉峪关方特欢乐世界	指	嘉峪关文化投资建设，嘉峪关方特旅游运营的嘉峪关方特欢乐世界主题公园
嘉峪关丝路神画	指	嘉峪关丝绸文化投资建设，丝绸之路旅游运营的丝绸之路文化博览园主题公园
济南方特	指	华强方特（济南）文化科技有限公司，系本公司全资子公司
济南方特旅游	指	华强方特（济南）旅游发展有限公司，济南方特持股 54%
山东方特国旅	指	方特国际旅行社（山东）有限公司，系方特国旅全资子公司
济南滨河	指	济南滨河文化发展有限公司，系本公司参股公司
济南方特东方神画	指	济南滨河文化投资建设，济南方特旅游运营的济南方特东方神画主题公园
宁波方特	指	华强方特（宁波）文化科技有限公司，系本公司全资子公司
宁波方特旅游	指	华强方特（宁波）文化旅游发展有限公司，宁波方特持股 55%
宁波华复	指	宁波华复文化科技开发有限公司，系本公司参股公司
宁波方特东方神画	指	宁波华复文化投资建设，宁波方特旅游运营的宁波方特东方神画主题公园
宁波方特东方欲晓	指	宁波华复文化投资建设的宁波复兴之路主题公园
大同方特	指	华强方特（大同）文化科技有限公司，系方特智能全资子公司
大同方特旅游	指	方特欢乐世界（大同）旅游发展有限公司，系方特智能全资子公司
大同市平城	指	大同市平城文化科技有限公司，系大同方特参股公司
大同方特欢乐世界	指	大同平城文化投资建设，大同方特旅游运营的大同方特欢乐世界主题公园
南宁方特	指	华强方特（南宁）文化科技有限公司，系本公司全资子公司
南宁方特旅游	指	华强方特（南宁）旅游发展有限公司，南宁方特持股 74%
南宁东盟	指	南宁东盟文化博览园有限责任公司，系本公司参股公司
南宁方特东盟神画	指	南宁东盟文化投资建设，南宁方特旅游运营的方特东盟神画主题公园
太原方特	指	华强方特（太原）文化科技有限公司，系本公司全资子公司
太原方特旅游	指	华强方特（太原）旅游发展有限公司，太原方特持股 74%
太原国樾	指	太原市国樾文化科技有限公司，系本公司参股公司
太原方特东方神画	指	太原国樾文化投资建设的太原华夏历史文明传承园主题公园
荆州方特	指	华强方特（荆州）文化科技有限公司，系本公司全资子公司
荆州方特旅游	指	华强方特（荆州）旅游发展有限公司，荆州方特持股 74%
荆州强楚	指	荆州强楚文化科技有限公司，系本公司参股公司
荆州强海	指	荆州强海文化科技有限公司，系本公司参股公司
荆州东方神画	指	荆州强楚文化投资建设的荆州华夏历史文化科技园主题公园
绵阳方特	指	华强方特（绵阳）文化科技有限公司，系本公司全资子公司
绵阳华飞	指	绵阳华飞文化科技有限公司，系本公司参股公司
绵阳东方神画	指	绵阳华飞文化投资建设的绵阳华夏历史文化科技产业主题公园
邯郸方特	指	华强方特（邯郸）文化科技有限公司，系本公司全资子公司

邯郸方特旅游	指	华强方特（邯郸）旅游发展有限公司，邯郸方特持股 74%
邯郸交建	指	邯郸交建文化科技有限公司，系本公司参股公司
邯郸国色春秋	指	邯郸交建文化投资建设的邯郸中国成语文化主题公园
赣州方特	指	华强方特（赣州）文化科技有限公司，系本公司全资子公司
赣州华园	指	赣州华园文旅开发有限公司，系本公司参股公司
赣州方特东方欲晓	指	赣州华园文旅投资建设的赣州复兴之路主题公园
昆明方特	指	华强方特（昆明）文化科技有限公司，系本公司全资子公司
昆明方特文投	指	华强方特（昆明）文化投资有限公司，系本公司全资子公司
昆明方特旅游发展	指	华强方特（昆明）旅游发展有限公司，昆明方特持股 70%
昆明方特旅游投资	指	华强方特（昆明）旅游投资有限公司，昆明方特文投持股 70%
昆明复兴文化	指	昆明农投复兴之路文化产业有限公司，系本公司参股公司
昆明华夏文化	指	昆明农投华夏历史文化产业有限公司，系本公司参股公司
淮安方特	指	华强方特（淮安）文化科技有限公司，系本公司全资子公司
淮安方特文投	指	华强方特（淮安）文化投资有限公司，系本公司全资子公司
淮安方特旅游投资	指	华强方特（淮安）旅游投资有限公司，淮安方特持股 72%
淮安方特旅游发展	指	华强方特（淮安）旅游发展有限公司，淮安方特持股 74%
淮安惠泽	指	淮安惠泽文化科技有限公司，系本公司参股公司
淮安鑫泽	指	淮安鑫泽文化科技有限公司，系本公司参股公司
淮安方特东方欲晓	指	淮安惠泽文化投资建设的淮安复兴之路文化创意示范主题公园
淮安熊出没乐园	指	淮安鑫泽文化投资建设的淮安熊出没主题公园（暂定名）
台州方特	指	华强方特（台州）文化科技有限公司，系本公司全资子公司
台州方特旅游	指	华强方特（台州）旅游发展有限公司，台州方特持股 74%
台州东新	指	台州东部新区文化旅游发展有限公司，系本公司参股公司
台州方特狂野大陆	指	台州东部文化投资建设的台州动漫主题公园
自贡方特	指	华强方特（自贡）文化科技有限公司，系本公司全资子公司
自贡方特旅游	指	华强方特（自贡）旅游发展有限公司，自贡方特持股 74%
自贡城投华龙	指	自贡市城投华龙文化发展有限公司，系本公司参股公司
自贡方特恐龙王国	指	自贡华龙文化投资建设的自贡恐龙文化科技主题公园
洛阳华夏	指	洛阳华夏文化科技开发有限公司，系本公司参股公司
洛阳华夏文明公园	指	洛阳华夏文化投资建设的洛阳华夏历史文明传承主题园主题公园（暂定名）
商丘方特	指	商丘华强方特文化科技有限公司，系本公司全资子公司
商丘方特旅游	指	商丘华强方特旅游发展有限公司，商丘方特持股 74%
商丘商特文化	指	商丘商特文化旅游发展有限公司，系本公司参股公司
菏泽方特	指	华强方特（菏泽）文化科技有限公司，系本公司全资子公司
菏泽方特旅游	指	华强方特（菏泽）旅游发展有限公司，菏泽方特持股 72%
菏泽金特	指	菏泽金特文化旅游有限公司，系本公司参股公司
方特软件	指	华强方特（深圳）软件有限公司，系本公司全资子公司
天津酒店	指	华强方特（天津）酒店管理有限公司，系天津方特全资子公司
引力动漫	指	深圳引力动漫有限公司，系深圳动漫的全资子公司
济宁方特	指	华强方特（济宁）文化科技有限公司，系本公司全资子公司
济宁东方欲晓	指	方特东方欲晓（济宁）旅游发展有限公司，济宁方特持股 74%
赣州东方欲晓	指	方特东方欲晓（赣州）旅游发展有限公司，赣州方特持股 74%
济宁济东	指	济宁济东新城文旅科技发展有限公司，系本公司参股公司

徐州方特	指	华强方特（徐州）文化科技有限公司，系本公司全资子公司
徐州汉华景	指	徐州汉华景文化科技有限公司，系本公司参股公司
临海东州文旅	指	临海市东州文化旅游有限公司，系本公司参股公司
自贡旅游发展	指	华强方特（自贡）旅游发展有限公司，自贡方特持股 74%
徐州旅游发展	指	华强方特（徐州）旅游发展有限公司，徐州方特持股 74%
鹰潭方特	指	华强方特（鹰潭）文化科技有限公司，系本公司全资子公司
鹰潭旅游发展	指	华强方特（鹰潭）旅游发展有限公司，鹰潭方特持股 74%
绵阳旅游发展	指	华强方特（绵阳）旅游发展有限公司，绵阳方特持股 74%
荆州文化发展	指	华强方特（荆州）文化发展有限公司，系本公司全资子公司
鹰潭投控	指	鹰潭投控华道文化发展有限公司，系本公司参股公司
宁波海强	指	宁波海强旅游发展有限公司，系本公司参股公司
宁波海明	指	宁波海明旅游发展有限公司，系本公司参股公司
特奇文化传媒	指	深圳特奇文化传媒有限公司，系引力动漫参股公司
彩云团购	指	彩云团购（深圳）有限公司，系本公司全资子公司
彩音数码	指	彩音（深圳）数码科技有限公司，系本公司全资子公司
创新文化	指	华强方特（深圳）创新文化有限公司，系深圳动漫全资子公司
厦门酒店	指	华强方特（厦门）酒店管理有限公司，系本公司全资子公司
宜春方特	指	华强方特（宜春）文化科技有限公司，系本公司全资子公司
宜春文化发展	指	华强方特（宜春）文化发展有限公司，系本公司全资子公司
方特酒店	指	方特酒店管理有限公司，系本公司全资子公司
圆特旅游	指	圆特旅游管理（深圳）有限公司，系本公司全资子公司
宜春四方	指	宜春发投四方文化有限公司，系本公司参股公司
宜春华章	指	宜春发投华章文化有限公司，系本公司参股公司
驻马店天中	指	驻马店市天中方苑文化旅游有限公司，系本公司参股公司
赣州华昕	指	赣州华昕旅游发展有限公司，系本公司参股公司
驻马店中特	指	驻马店市中特文旅发展有限公司，系本公司参股公司
十堰华耀	指	十堰聚鑫华耀文化科技有限公司，系本公司参股公司
资阳苕华	指	资阳苕华文化发展有限公司
资阳华弘	指	资阳华弘文化发展有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元。
财政部	指	中华人民共和国财政部。
国家税务总局	指	中华人民共和国国家税务总局。
报告期	指	2022 年半年度
特种电影	指	特种电影，是指以非常规电影制作手段，采用非常规电影放映系统及观赏形式的电影作品（如环幕、巨幕、球幕、动感及立体电影等）。
立体电影	指	是指将两影像重合，产生三维立体效果，当观众戴上立体眼镜观看时，有身临其境的感觉，亦称“3D 立体电影”。
3D	指	D 是英语 Dimension（线度，维）的英文缩写，3D 指三维空间。
3D 电影	指	亦称立体电影，放映时，需将左右眼画面同时或交替投放在金属或非金属银幕上，形成左像右像双影。观看时，观众戴上特制的偏振光眼镜或液晶光阀眼镜或光谱分离眼镜就会看到一幅幅连贯的立体画面，并感到景物扑面而来，或进入银幕深处。
主题演艺	指	以风土人情、历史文化、故事传说为主题内容，以大型晚会式主题、巡游

		式主题、歌舞表演式主题为表现形式的各种表演活动。
影视后期	指	对拍摄完的镜头素材进行特效处理，以及编辑、添加音乐音效，使其形成完整的成片。
主题公园	指	以一个或多个特定的主题或故事为专题，提供各类娱乐景点、游乐设施、表演及其他活动的一种独具风格的游乐场，既包括有多座建筑的公园，也包括拥有不同室内功能区的单一综合体公园。
VR	指	VR 是 VirtualReality（即虚拟现实）的英文缩写，其具体内涵是：综合利用计算机图形系统和各种现实及控制等接口设备，在计算机上生成的、可交互的三维环境中提供沉浸感觉的技术。虚拟现实技术是一种可以创建和体验虚拟世界的计算机仿真系统。
AR	指	增强现实技术（AugmentedReality，简称 AR），是一种实时地计算摄影机影像的位置及角度并加上相应图像、视频、3D 模型的技术，这种技术的目标是在屏幕上把虚拟世界套在现实世界并进行互动。
方特欢乐世界、方特梦幻王国、方特水上乐园、方特东方神话、方特东盟神话	指	发行人投资或参与投资的使用“方特”品牌的主题公园。
主题公园及配套设施	指	公司投资或参与投资的主题公园及周围配套设施，配套设施包括但不限于停车场、酒店、办公楼、员工宿舍、动漫产业楼等。
疫情	指	新型冠状病毒肺炎疫情

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	华强方特文化科技集团股份有限公司
英文名称及缩写	FANTAWILD HOLDINGS INC
证券简称	华强方特
证券代码	834793
法定代表人	戎志刚

二、 联系方式

董事会秘书姓名	陈辉军
联系地址	深圳市南山区科技中一路西华强高新发展大楼 15 楼
电话	0755-66839931
传真	0755-66832288
电子邮箱	hqwhdsb@hytch.com
公司网址	www.fantawild.com
办公地址	深圳市南山区科技中一路西华强高新发展大楼 15 楼
邮政编码	518057
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司机要档案室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2006 年 7 月 12 日
挂牌时间	2015 年 12 月 28 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	文化体育和娱乐业-娱乐业-游乐园-游乐园
主要产品与服务项目	创意设计、特种电影、数字动漫、文化衍生品及其他产品及服务、影视制作发行、主题公园建设、主题公园运营
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	971,993,829
优先股总股本（股）	-
做市商数量	41
控股股东	控股股东为（深圳华强集团有限公司）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（梁光伟），一致行动人为（深圳华强集团有限公司、深圳华强资产管理集团有限责任公司、深圳前海华强金融控股有限公司）

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	914403007917166617	否
注册地址	广东省深圳市南山区科技中一路 华强高线发展大楼 1501-1506	否
注册资本（元）	971,993,829	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	招商证券
主办券商办公地址	广东省深圳市福田区福华一路 111 号招商证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	招商证券

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	2,009,288,345.23	2,212,111,153.59	-9.17%
毛利率%	38.60%	48.46%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-128,793,015.57	89,630,031.27	-243.69%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-298,932,729.24	-46,041,371.72	-549.27%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-1.27%	0.84%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-2.94%	-0.43%	-
基本每股收益	-0.13	0.09	-243.69%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	26,541,333,730.17	25,307,193,005.32	4.88%
负债总计	15,817,119,911.55	14,254,144,204.70	10.97%
归属于挂牌公司股东的净资产	9,965,637,771.18	10,242,322,404.52	-2.70%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	10.25	10.54	-2.70%
资产负债率%（母公司）	50.47%	45.32%	-
资产负债率%（合并）	59.59%	56.32%	-
流动比率	0.20	0.15	-
利息保障倍数	-0.05	0.03	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	434,150,670.95	682,173,964.34	-36.36%
应收账款周转率	4.23	7.03	-
存货周转率	2.74	2.20	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	4.88%	5.12%	-
营业收入增长率%	-9.17%	51.04%	-
净利润增长率%	-307.02%	223.22%	-

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-4,879,168.25
计入当期损益的政府补助 (与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	194,286,880.17
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,346,487.41
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	384,814.39
非经常性损益合计	191,139,013.72
减：所得税影响数	3,602,992.18
少数股东权益影响额 (税后)	17,396,307.87
非经常性损益净额	170,139,713.67

三、 补充财务指标

适用 不适用

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 业务概要

商业模式

公司主营业务为文化科技主题公园及文化内容产品（特种电影及数字动漫），是国内为数不多的、可通过多样化科技手段实现文化内容全方位商业化运营的文化科技集团。

公司拥有文化科技主题公园全产业链，可提供从“创意设计、研发建设、运营管理”的综合性服务，打造了“文化+科技”的全新产业链，公司因此成为了国内独有的既覆盖影视动漫等内容、文化衍生品产业、又包括主题公园“创、研、产、销一体化”的全产业链文化企业。公司文化内容产品主要包括特种电影和

数字动漫，二者均可以独立面向市场、直接作为产品形成收入，是公司技术实力及内容原创能力的核心体现。

公司拥有主营业务所需的各环节核心技术及工业化生产体系，同时，公司所有产品也是影视产业工业化的重要环节。公司以文化为核心，以科技为依托，实施“文化与科技融合”的发展战略，凭借自身拥有的数字图像、影视特技、虚拟现实技术（VR）、网络通讯、仿真与机器人以及自动控制等高科技领域的自主知识产权和专有技术，选取中华文化以及世界优秀文化中脍炙人口的故事或代表性的文化元素，通过强大的文化与科技融合能力，将文化内容经济效益多手段、多场所、多形态充分释放。

经过二十年技术积累、十余年主题公园、数字动漫行业深耕，华强方特目前已成长为全球前五大主题公园集团、拥有国内优秀原创动漫 IP 的文化产业龙头企业之一。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。

报告期后至披露日，公司的商业模式未发生变化。

与创新属性相关的认定情况

与最近一期年度报告相比是否有更新

有更新 无更新

七、经营情况回顾

（一）经营计划

2022 年上半年，受俄乌冲突、奥密克戎病毒冲击等国内外复杂的超预期因素冲击，国内经济面临自 2020 年疫情冲击以来的又一次重大考验，国内文旅行业受疫情影响，上半年经营出现“深 V”反转：1 月份疫情平稳，文旅行业经营业务正常开展，2-5 月受上海等地疫情冲击，旅游出游人次同比显著下降。从二季度开始，随着疫情的有效控制，各地政府相继出台促消费、稳增长的政策，特别是 5 月底文旅部精准调整跨省游熔断机制，各地文旅活动逐步恢复，游客消费热情极大激发，出游意愿持续攀升，旅游市场开始回暖。

面对疫情的间断性冲击，公司继续坚持灵活机动的经营策略，对受疫情影响的项目采取轮岗调休、跨项目调遣等方式加强成本费用管控和资源灵活调用，减轻疫情带来的负面影响；在局地疫情结束后，公司迅速组织市场拓展工作，通过举办公园“冰雪节”、“新春庙会”、“踏青季”、“毕业季”等丰富的主题活动，吸引更多游客入园游玩，拉动公园运营收入的快速回升；同时，公司继续保持积极进取的开拓精神，坚定推进新项目投资建设、新客户拓展、新动漫 IP 开发工作，保持对新技术研发、新业务探索的稳定投入，持续巩固公司文旅行业的领先地位。

2022 年 1 月份上映的“熊出没”系列大电影的第八部《熊出没·重返地球》，克服疫情的不利因素，凭借过硬的制作水平在春节档众多贺岁电影中脱颖而出，成就系列电影院线表现最佳，以 9.77 亿票房刷新系列电影票房新纪录，实现口碑票房双丰收。

2022 年上半年，公司开展的重点工作如下：

1、坚持疫情经营策略，减轻不利影响；加强成本管控工作，提升经营效率

2022 年上半年，公司继续按国家疫情防控指南积极做好疫情常态化防控工作，根据局地疫情管控情况灵活机动调整公园经营，努力降低突发疫情对公园经营业务的影响。公司在总结 2020-2021 年疫情经营经验的基础上，采取更多数字化、信息化手段优化游客接待工作，全面升级“方特旅游”APP 的导游服

务和尊享游园、交通住宿延伸服务等功能，提升游客游园便利性和出行体验，提高公园服务质量和接待效率；坚持统筹管理成本费用的运营理念，合理安排公园各项运营成本费用的开支，在年初开始的经济下行和疫情冲击下较好地保证了公园业务的平稳运行和运营团队的稳定，为疫情后 6 月份开始的暑期旅游旺季接待做足准备。二季度公司结合国家促消费、扩内需的有关政策，联合旅行社、在线旅游平台推出了各类门票及园区消费优惠活动，扩大了各运营公园在细分市场的影响力，较好的吸引游客入园消费，实现疫情后运营接待的较快速度恢复。

2、坚持科技与文化相融合的核心发展理念，持续开展新技术、新业务的研发投入

公司克服疫情影响，坚持加大对前沿领域和高科技技术的研发投入，实现了更多自动控制、系统集成、智能机器人、VR/AR 等领域核心技术的攻关和成果储备。2022 年上半年，公司继续在主题公园项目设备创新、系统集成控制等领域加大研发投入并取得系列成果，1-6 月共申请国内外各项专利、商标及著作权等自有知识产权 210 余项。目前，公司累计已拥有超过 2500 项自有知识产权，为公司主题新项目创意创新储备了更丰富多样的技术路径，公司在主题公园创意研发领域的行业领先地位更加巩固。

3、打造品牌高度、广告宣传品效合一

2022 年上半年，公司通过细分公园客群、下沉宣传渠道、深挖电商资源，做好各项品牌宣传及市场推广工作：在品牌方面，连续第四年入选“CCTV 品牌强国工程”，持续以央视宣传合作打造品牌高度，持续稳固方特的文旅行业领跑者地位；在市场活动方面，针对不同节点、不同客群策划主题活动，充分利用“两微一抖”、B 站、小红书等新媒体资源，和品牌联动、电商直播等形式，有针对性地开展园区活动宣传，吸引游客入园；在技术支持方面，以方特旅游 APP、小程序为核心，围绕在线预订、地图导航、项目云预约等功能，打造智慧化游客服务平台，提升信息化服务水平；在市场销售方面，深度合作项目大型旅游电商平台，联合开发市场，创新销售模式，全面满足游客购票需求。

4、围绕公司发展战略，积极完善项目布局，稳步推进业务拓展

2022 年上半年，公司克服疫情的不利影响，围绕“成为国际一流的欢乐制造商”的发展战略目标，稳步推进公司各业务的拓展，并取得较好的成效：

1) 主题公园领域：

积极推动项目拓展谈判，克服疫情因素签约资阳等公园项目，项目布局及产品组合结构更趋完善合理；持续拓展熊出没主题酒店品牌，夯实品牌、管理输出的步伐，上半年新增签约两个酒店项目。2021 年签约的徐州、台州熊出没酒店项目已进入实质性推进阶段，公司以熊出没元素开展酒店规划设计，设计成果获得客户高度认可。

全新推出自贡恐龙王国、台州狂野大陆主题公园品牌，稳步推进自贡、淮安、台州主题公园及厦门酒店项目建设及开业筹备工作，确保自贡恐龙王国于 6 月 18 日、厦门方特假日酒店于 6 月 30 日顺利开业。自贡恐龙王国融合自贡恐龙元素与四川古蜀文化，以恐龙探秘为主题，打造了包含一系列演绎恐龙故事、探险恐龙世界、科普恐龙知识、展现古蜀文明的沉浸式互动主题项目，吸引了周边城市大量亲子家庭游客前来打卡，成为继绵阳东方神画后的西南旅游新地标。厦门方特假日酒店作为方特主题园区的重要补充，紧邻厦门方特东方神画、方特梦幻王国、方特水上乐园三大主题公园，秉承“自然、环保、健康、欢乐”的设计运营理念，共同营造休闲度假一站式体验的厦门方特旅游度假区。

淮安东方欲晓、台州狂野大陆主题公园基本完成项目建设、设备安装调试及开园筹备等工作，鹰潭、徐州、济宁、商丘、菏泽、宜春等多个在建项目建设稳步推进，为公司下半年及 2023 年以后项目开业筹备做好准备。

2) 动漫 IP 矩阵运营领域:

公司充分发挥挖掘“熊出没”强势 IP 的影响力，春节档推出的熊出没系列第八部动漫电影《熊出没·重返地球》以优良的品质、精湛的技术水准赢得市场的高度认可，刷新系列大电影的票房、口碑新纪录，缔造系列电影的新高峰；第九、第十部熊出没动漫大电影制作按计划并行开发，分别进入制作后期及台本、资产制作阶段，其中第九部大电影计划于 2023 年春节档上映。

新推出的《熊熊帮帮团》获电视台首播收视九连冠，主流视频网站点播口碑俱佳、持续位居各大动画榜首；益智启蒙电视动画《好奇时间 1&2》播出覆盖全国 200 多家电视台、获得新媒体全平台热播推荐，同时尝试产品运营新模式，同名益智 APP 联动运营，获得用户一致好评；《熊出没之怪兽计划》系列、《熊出没之小小世界》、《赵琳的探险日记》、《芒果崽》、《好奇时间》系列等多个电视动漫项目制作并行推进，《熊出没之怪兽计划 2》、《熊熊帮帮团 2》等项目将于下半年上线首播。

加快国际动漫 IP 合作进程，稳步推进《奇迹少女》和《太空鼠一家》两大国际知名 IP 运营与推广，动画片发行广受新媒体欢迎，国际合作的电视动画片《奇迹少女》播放获得全平台引进动画第一名，热度持续升高，《奇迹少女》同名大电影制作推进中，预计将于 2023 年上线公映。

品牌授权业务按计划开展，2022 年上半年新突破口腔护理、生活方式等品类，继与玛氏、君乐宝、三九、达利等头部品牌续约后，新增两面针、广东消防等 10 多家知名授权合作单位，授权合作品类增加至 140 余种；公司动漫 IP 矩阵战略得到持续强化，动漫 IP 储备资源更为丰富，围绕 IP 矩阵开展的开发应用方式更加丰富。

5、数字内容开发运营及元宇宙技术攻关实现全新突破

自年初确定进军数字内容开发及元宇宙业务的方向以来，公司逐渐加大创新业务领域相关资源的整合投入，并取得了系列相关成果，为后续业务拓展打下坚实基础：

1) 数字内容开发领域:

公司整合在动漫领域的技术、人才及市场资源成立数字内容开发院，着手从短视频账号、虚拟偶像、益智教育平台、NFT 平台等方向进行业务创新，并通过直播带货、直播打赏、广告植入以及内容分成、付费观看等方式实现收入：①短视频账号运营方面，公司从 CG 和真人两大内容方向入手，从角色独立运营、漫动画以及银发和青年 KOL 等角度重点打造多个项目，部分项目已上线并持续运营，表现优异，全网粉丝累计超 1000W，半年实现全平台内容播放超 5 亿次，账号运营各项指数快速攀升，增长速度远超市场同类账号；②虚拟偶像运营方面，公司深入分析当下市场上的虚拟偶像内容运营模式，瞄准差异化垂直赛道，从不同的内容模式和发展方向创新运营数个 IP 化虚拟偶像项目；③儿童陪伴成长平台《好奇时间》上线以来，以教育部颁布的《3-6 岁儿童学习与发展指南》为指导，将“五大领域、十大智能”作为 APP 的发展理念，引进 16000+分钟知名 IP 内容，着手打造互动剧、小课堂等独家内容，用户保持快速上升的良好趋势；④NFT 平台运营则与国内知名区块链合作打造“方特海峡链”NFT 运营平台，首款数字藏品聚焦中国传统文化元素，打造中国古风系列品牌，目前已完成多个数字藏品的创意制作，并实现对外销售。

2) 元宇宙系统研究领域:

公司整合现有 AR/VR、系统集成、虚拟人物资产等核心技术及资源成立元宇宙应用系统研究院，聚焦年初确定的课题进行技术研发和项目制作工作，在实现功能效果同时，积累了丰富的元宇宙项目技术经验：①完成了部分重点景点的制作，项目效果上已实现国内同平台效果的天花板。同时在项目中加入沉浸式的交互玩法，基本实现年初制定的可看、可听、可玩的总体规划目标。项目团队在技术提升及

制作方面，通过学习及探索取得了较大的进步，积累了高精度写实建模技术、NPC 行为库、天气系统、UI 交互优化等技术经验，迈出方特 3A 级作品及元宇宙内容开发的坚实步伐。②基本实现沉浸式虚拟会议的所有功能，实现 VR、手机、PC 跨平台会议的目标，VR+互联网的方特元宇宙雏形开始成型。公司通过该项目积累了虚拟角色模型和骨骼制作和自定义捏人技术、数据业务服务、即时音视频通信、会议场景自定义效果、Cos 服务、VR 交互、微服务架构、VR 性能优化等关键技术，为后续虚拟会议重点增值功能开发及产品化落地做好了技术储备。

通过在数字内容开发业务多样化运营的尝试及元宇宙领域应用系统的研究探索，公司对现有核心技术、IP 资源的综合应用积累了更为丰富的经验，为公司进一步掌握消化行业最新技术、综合应用自有知识产权、创造创新产品并实现新业务突破打下了良好的基础。公司将继续加强对数字内容和元宇宙产品商业模式和市场前景分析，研究开发更多具有全新创意、技术攻关可行性高、贴合市场需求的创新产品和应用。

（二） 行业情况

1、发展文化旅游业已上升为国家战略，成为国民经济的支柱产业

党的十八大明确提出要推动文化事业全面繁荣、文体旅游产业快速发展新思路，十九大再次强调要“健全现代文化产业体系 and 市场体系，创新生产经营机制，完善文化经济政策，培育新型文化业态”。国家近年来，相继出台《国务院办公厅关于进一步促进旅游投资和消费的若干意见》、《关于推动文化娱乐行业转型升级的意见》、《进一步支持文化企业发展的规定》、《关于促进文化和科技深度融合的指导意见》、《关于进一步激发文化和旅游消费潜力的意见》等一系列促进和指导文化旅游行业发展的政策，体现了国家将文化旅游业发展提升到了新的战略高度。

2021 年 7 月，文化和旅游部印发《“十四五”文化和旅游市场发展规划》，《规划》提出到 2025 年，高标准现代文化和旅游市场体系基本建成，为社会主义文化强国建设打下坚实基础。《规划》以建设高标准现代文化和旅游市场体系为目标，以推动文化和旅游市场高质量发展为主题，明确了“十四五”时期文化和旅游市场体系建设的重要发力点，《规划》指出，我国在“十四五”时期将全面进入大众旅游时代，文化产业、旅游业发展仍处于大有可为的战略机遇期。

2022 年 7 月，国家发改委、文化与旅游部联合印发了《国民旅游休闲发展纲要（2022-2030 年）》，《纲要》指出新时代我国发展动能和发展模式已深刻转变，大众旅游时代和休闲社会已经来临，“旅游经济”、“休闲经济”成为拉动经济、带动就业、创造人民美好生活的重要引擎。《纲要》明确了新时期旅游休闲发展方向与路径与重点，提出进一步优化我国旅游休闲环境，完善相关公共服务体系，提升产品和服务质量，丰富旅游休闲内涵，促进相关业态融合。已经持续两年多新冠疫情给旅游业发展带来可全方位的巨大冲击，《纲要》出台对提升旅游休闲消费信心产生重大利好。

虽近年来受新冠疫情的冲击，以文化旅游为主的休闲服务产业发展和文化旅游消费持续增长受到影响出现波折，但在国家经济健康稳定发展、国内国外双循环体系确立的大背景下，我国旅游消费快速升级的方向没有变，文化旅游市场发展的巨大潜力没有变，行业高质量发展的趋势也没有变，我国文化旅游市场存在广大发展前景。展望未来，随着小康社会建设、国民经济和社会发展的第十四个五年规划的正式实施，国内、国际经济双循环格局正式确立，文化旅游产业将迎来繁荣发展的机遇期。

2、社会生活水平全面提升，国民文化需求和消费能力持续增长

根据发达国家经验分析，人均 GDP 超过 10,000 美元居民的文旅休闲娱乐消费开始快速增长。经过长期快速发展，我国经济发展开始进入平稳发展时期，国民收入保持稳健增长。2019 年我国人均 GDP 已经突破 10,000 美元，2021 年国民生产总值已经达 114.37 万亿元，人均 GDP 超过 8 万元，折合 1.25 万美元，我国已正式跨入文化休闲消费快速增长全新阶段。

随着我国经济发展和国民生活水平全面改善，人民对旅游休闲、影视、文学、演艺、音乐、游戏等不同场景、不同渠道的精神文化需求日益增加，旅游消费正从早期的高端消费向大众国民消费转变，国民参加文化旅游休闲意愿持续高涨。

进入全面小康社会后，大众将更加重视文化、旅游等精神层面的消费支出，人民对美好生活的新期待为文化旅游消费拓展了新空间，也为文化旅游产业高质量发展提出了新要求。

3、新冠疫情带来的影响将逐渐减弱

今年上半年，国内文化旅游市场受到疫情一定程度的影响，春节前后市场情况总体较好，3-4 月受上海及相关疫情影响较为严重。5 月开始，在全国各地疫情有所好转的情况下，文化和旅游部发布《科学精准实施跨省旅游“熔断”机制的通知》，将跨省团队旅游“熔断”区域进一步精准到县（区）域，各地方和相关部门开始陆续出台相关举措促进旅游市场的恢复。随着各项政策措施持续发力，游客出行热情高涨，旅游市场复苏明显。6 月以来，各地文化消费和旅游活动逐步恢复，市场迅速回暖，形成“V”形反转。

随着科学研判、分类指导、动态调整、精准防控的国家疫情防控机制日趋成熟，特效药、中医药等疫情防治手段更加丰富，可以预计因突发疫情带来的大范围社会面静止及企业经营长时间中断情形将明显减少，疫情对文旅企业正常经营造成的消极影响亦将逐渐减弱。

综上所述，虽然新冠疫情仍是影响当前文化旅游市场复苏及发展的不确定因素，但文化旅游产业作为我国经济发展新兴的支柱性产业、国家大力促进文化旅游产业发展的方向、社会生活水平全面提升的整体宏观环境没有改变，人民生活改善后对文化旅游为代表的精神文化需求持续增加，文化、旅游市场复苏向上的动能不会削减，行业创新发展的势头不会减弱，优质文化产品和旅游服务供给力度将会持续加大，文旅产业必将迎来疫情后的更健康发展和持续增长。

我们相信，在大众旅游新阶段、小康旅游新时代，随着国家对疫情的管控更加科学、精准，偶发疫情对相关行业的影响将逐渐消除，经过洗礼的文旅行业必将走出疫情阴影，实现消费、投资全面复苏，并迎来新一轮的发展窗口期，相关产业收入将出现新的爆发式增长。

（三） 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	951,548,437.70	3.59%	428,420,182.83	1.69%	122.11%
应收票据	24,500,000.00	0.09%	20,948,000.00	0.08%	16.96%
应收账款	487,915,818.21	1.84%	303,578,993.91	1.20%	60.72%
预付款项	110,893,039.61	0.42%	76,979,407.61	0.30%	44.06%
其他应收款	25,918,024.74	0.10%	22,421,351.53	0.09%	15.60%

存货	350,804,644.96	1.32%	428,956,865.90	1.69%	-18.22%
合同资产	12,092,663.27	0.05%	18,340,103.95	0.07%	-34.06%
其他流动资产	184,082,966.10	0.69%	221,177,130.97	0.87%	-16.77%
长期股权投资	1,226,632,575.50	4.62%	1,230,022,943.03	4.86%	-0.28%
其他权益工具投资	20,000,000.00	0.08%	20,000,000.00	0.08%	0.00%
固定资产	14,114,627,185.65	53.18%	13,122,334,934.53	51.85%	7.56%
在建工程	2,065,148,054.87	7.78%	2,632,435,873.75	10.40%	-21.55%
使用权资产	1,108,987,891.02	4.18%	992,298,069.29	3.92%	11.76%
无形资产	3,802,932,465.83	14.33%	3,841,848,022.47	15.18%	-1.01%
长期待摊费用	1,813,188,457.32	6.83%	1,582,992,150.05	6.26%	14.54%
递延所得税资产	50,921,584.17	0.19%	40,259,420.06	0.16%	26.48%
其他非流动资产	191,139,921.22	0.72%	324,179,555.44	1.28%	-41.04%
短期借款	4,484,524,176.98	16.90%	3,861,287,723.05	15.26%	16.14%
应付账款	4,006,421,632.42	15.10%	3,797,502,157.52	15.01%	5.50%
预收款项	0.00	0.00%	47,880,000.00	0.19%	-100.00%
合同负债	1,101,629,383.26	4.15%	1,331,962,096.63	5.26%	-17.29%
应付职工薪酬	164,548,539.38	0.62%	208,322,644.48	0.82%	-21.01%
应交税费	116,183,409.25	0.44%	156,382,239.20	0.62%	-25.71%
其他应付款	509,800,342.13	1.92%	366,906,103.78	1.45%	38.95%
一年内到期的非流动负债	253,010,375.22	0.95%	210,005,240.48	0.83%	20.48%
其他流动负债	79,200,089.97	0.30%	82,417,398.81	0.33%	-3.90%
长期借款	972,200,000.00	3.66%	195,900,000.00	0.77%	396.27%
租赁负债	972,143,687.91	3.66%	851,614,190.23	3.37%	14.15%
长期应付款	218,718.78	0.00%	218,718.78	0.00%	0.00%
预计负债	0.00	0.00%	880,000.00	0.00%	-100.00%
递延收益	3,089,084,071.07	11.64%	3,110,610,799.50	12.29%	-0.69%
递延所得税负债	742,408.30	0.00%	494,938.87	0.00%	50.00%
其他非流动负债	67,413,076.88	0.25%	31,759,953.37	0.13%	112.26%
资产总计	26,541,333,730.17	100.00%	25,307,193,005.32	100.00%	4.88%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金：2022年半年度余额较上年末增加52,312.83万元，增幅为122.11%，主要是为应对疫情对公司经营的不确定性，适当增加借款。
- 2、应收账款：2022年半年度余额较上年末增加18,433.68万元，增幅为60.72%，主要是确认特种设备收入，应收账款增加。
- 3、预付款项：2022年半年度余额较上年末增加3,391.36万元，增幅为44.06%，主要是预付广告费。
- 4、合同资产：2022年半年度余额较上年末减少624.74万元，减幅为34.06%，主要是完工决算，款项收回。
- 5、在建工程：2022年半年度余额较上年末减少56,728.78万元，减幅为21.55%，主要是公园项目资产结转。
- 6、其他非流动资产：2022年半年度余额较上年末减少13,303.96万元，减幅为41.04%，主要是增值税留抵退税所致。

- 7、预收账款：2022年半年度余额较上年末减少4,788.00万元，减幅为100%，主要是大电影结转成本冲减预收投资款。
- 8、其他应付款：2022年半年度余额较上年末增加14,289.42万元，增幅为38.95%，主要是计提应付股利。
- 9、长期借款：2022年半年度余额较上年末增加77,630.00万元，增幅为396.27%，主要是公司为了灵活运用资金，增加部分长期借款。
- 10、预计负债：2022年半年度余额较上年末减少88.00万元，减幅为100%，主要是已支付上年末预计负债，本年无新增预计负债。
- 11、其他非流动负债：2022年半年度余额较上年末增加3,565.31万元，增幅为112.26%，主要是售后回租增加。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	2,009,288,345.23	-	2,212,111,153.59	-	-9.17%
营业成本	1,233,731,856.01	61.40%	1,140,027,498.10	51.54%	8.22%
毛利率	38.60%	-	48.46%	-	-
税金及附加	67,497,746.34	3.36%	74,957,209.33	3.39%	-9.95%
销售费用	346,614,957.67	17.25%	342,342,098.99	15.48%	1.25%
管理费用	377,340,283.77	18.78%	366,102,425.51	16.55%	3.07%
研发费用	94,760,466.71	4.72%	88,973,146.02	4.02%	6.50%
财务费用	105,796,281.16	5.27%	66,076,179.54	2.99%	60.11%
其他收益	200,939,119.06	10.00%	163,839,136.30	7.41%	22.64%
投资收益	-20,414,831.22	-1.02%	-4,258,535.64	-0.19%	-379.39%
信用减值损失	-65,775,153.90	-3.27%	-18,769,352.04	-0.85%	250.44%
资产减值损失	-2,161,585.28	-0.11%	-92,514,068.78	-4.18%	-97.66%
资产处置收益	1,215,105.51	0.06%	140,476.21	0.01%	764.99%
营业利润	-102,650,592.26	-5.11%	182,070,252.15	8.23%	-156.38%
营业外收入	918,973.65	0.05%	1,279,523.04	0.06%	-28.18%
营业外支出	6,628,433.02	0.33%	6,730,146.93	0.30%	-1.51%
净利润	-211,319,783.33	-10.52%	102,075,000.05	4.61%	-307.02%

项目重大变动原因：

- 1、2022年上半年公司发生财务费用10,579.63万元，较上年同期增加3,972.01万元，增幅为60.11%，主要是借款增加，利息支出增加。
- 2、2022年上半年公司发生信用减值损失6,577.52万元，较上年同期增加4,700.58万元，增幅为250.44%。主要系应收账款坏账准备增加。
- 3、2022年上半年公司发生资产减值损失216.16万元，较上年同期减少9,035.25万元，减幅为97.66%。主要系去年同期受疫情影响计提大电影《俑之城》资产减值损失。

4、2022年上半年公司产生投资收益-2,041.48万元，较上年同期减少1,615.63万元，降幅为379.39%。主要系对联营企业的投资损失增加。

5、2022年上半年公司发生其他收益20,093.91万元，较上年同期增加3,710.00万元，增幅为22.64%。主要系政府专项扶持资金及主题公园运营补助增加。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	1,996,288,949.04	2,200,966,576.83	-9.30%
其他业务收入	12,999,396.19	11,144,576.76	16.64%
主营业务成本	1,224,558,999.95	1,133,405,881.62	8.04%
其他业务成本	9,172,856.06	6,621,616.48	38.53%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
一、文化科技主题公园	1,304,378,934.91	1,074,118,254.37	17.65%	-27.09%	4.92%	-58.74%
创意设计	560,405,016.05	56,374,150.31	89.94%	14.68%	-7.39%	2.74%
主题公园建设	23,498,279.74	20,407,493.18	13.15%	25.04%	58.28%	-58.10%
主题公园运营	720,475,639.12	997,336,610.88	-38.43%	-43.78%	4.99%	-248.48%
二、文化内容产品	691,910,014.13	150,440,745.58	78.26%	68.00%	37.17%	6.66%
特种电影	453,780,183.98	119,871,725.83	73.58%	121.19%	88.56%	6.63%
数字动漫	238,129,830.15	30,569,019.75	87.16%	15.21%	-33.70%	12.19%
其他业务	12,999,396.19	9,172,856.06	29.44%	16.64%	38.53%	-27.46%
合计	2,009,288,345.23	1,233,731,856.01	38.60%	-9.17%	8.22%	-20.35%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

公司主营业务主要体现为文化科技主题公园和文化内容产品及服务两个板块，经营仍受疫情一定程度的影响，从春节开始东北、上海等地发生的局部疫情及伴随着管控政策，公园运营受到了部分影响，业绩出现一定波动。

1、2022年上半年公司实现文化科技主题公园运营收入 72,047.56 万元，较上年同期减少 56,116.30 万元，降幅为 43.78%。主要原因：主要是上半年受各地局部疫情影响，公园运营业绩出现波动。

2、2021年上半年公司实现特种电影收入 45,378.02 万元，较上年同期增加 24,862.38 万元，增幅为 121.19%。主要原因：特种电影的生产及调试具有一定的周期，2022年上半年完成了济宁、徐州等项目特种电影设备的生产及调试。

3、 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	434,150,670.95	682,173,964.34	-36.36%
投资活动产生的现金流量净额	-1,222,877,300.08	-1,822,410,623.75	32.90%
筹资活动产生的现金流量净额	1,313,085,796.67	524,833,778.99	150.19%

现金流量分析：

2022 年上半年度，筹资活动产生的现金流量净额为 78,825.20 万元，较上年同期增长 150.19%，主要原因系借款增加，取得借款收到的现金增加。

八、 主要控股参股公司分析

(一) 主要控股子公司、参股公司经营情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
方特电影	子公司	创意设计	提供创意设计	业务发展需要	50,000,000.00	1,306,800,154.20	765,212,998.38	556,657,475.91	289,828,970.54
方特动漫	子公司	数字动漫	经营动漫业务	业务发展需要	10,000,000.00	443,971,350.75	315,128,363.15	238,275,240.31	137,121,062.54
方特科技	子公司	特种电影	特种设备的生产	业务发展需要	150,000,000.00	1,158,874,993.85	363,069,956.27	556,635,861.70	174,738,806.28
芜湖文化产业	子公司	主题公园运营及特种设备技术调试	主题公园运营及特种设备技术调试	业务发展需要	450,000,000.00	458,999,419.17	437,780,521.57	56,727,693.90	37,386,630.21
芜湖文化科技	子公司	主题公园运营及特种设备技术调试	主题公园运营及特种设备技术调试	业务发展需要	700,000,000.00	1,430,253,954.87	789,412,773.47	76,961,654.53	15,087,384.24
太原	子公	主题公	主题公	业务	50,000,000.00	147,795,855.83	110,925,396.60	79,168,720.19	27,922,078.37

方特旅游	司	园运营	园运营	发展需要					
绵阳方特旅游	子公司	主题公园运营	主题公园运营	业务发展需要	50,000,000.00	827,443,728.45	165,378,539.10	76,744,853.82	9,654,109.83

(二) 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

单位：元

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
方特酒店管理有限公司	新设取得	无重大影响
圆特旅游管理（深圳）有限公司	新设取得	无重大影响

合并财务报表的合并范围是否发生变化

是 否

报告期内，新设立方特酒店管理有限公司、圆特旅游管理（深圳）有限公司，无其他重大变化。

(三) 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

九、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、 对非标准审计意见及关键审计事项的说明

(一) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(二) 关键审计事项说明

适用 不适用

十一、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 其他社会责任履行情况

适用 不适用

公司在大力发展业务的同时，积极承担和履行社会责任，主要包括：结合公司经营需要，大力安置社会劳动力；诚信经营，自觉履行纳税义务。

十二、评价持续经营能力

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生重大违法、违规行为。公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项，因此公司拥有良好的持续经营能力。

十三、公司面临的风险和应对措施

1、重大疫情或自然灾害风险

文化科技主题公园运营业务、数字动漫电影业务是本公司重要收入来源。由于其经营场地主要为主题公园、电影院等线下公开场所，若发生重大疫情、自然灾害、恶劣天气、局部地区恐怖暴力活动等事件，可能导致旅游场馆、电影院关闭，城市、交通线路封闭，公共场所流量管控、电影推迟上映等情形，从而对本公司的公园运营和数字动漫业务产生重大不利影响。

自2020年1月新冠肺炎疫情发生以来，国内旅游及影视行业受到了持续冲击，行业经营出现困难。虽然国家采取的防疫管控措施避免了疫情的大范围扩散，并取得经济平稳运行的良好成效。但由于2021年以来，境外各国已基本放弃对新冠疫情的严格管控，使得国内疫情虽然总体趋于平稳，但局部地区输入性突发疫情仍在持续。受疫情持续的影响，人们出行意愿、出行计划和出行方式会随疫情管控相应变化。因此，若未来新冠疫情继续反复、加重，或者国家、地方政府出台新的疫情防控措施等不利公司正常经营的变化，将会对公司业务正常开展产生重大影响，甚至出现公司经营亏损。今年暑期开始的疫情传播，直接影响了公司过半数公园的旺季正常接待，公司主题公园业务遭受重创，公司出现成立以来的首年亏损。

应对措施：公司积极响应国家疫情管控措施，提升各业务单元疫情防范力度，合理保证公司业务的正常推进。对受局部疫情影响较大的业务，公司将及时调整经营策略，实施降耗增效的疫情期经营策略，通过采取人员分流、工作优化、减少宣发运营投入等手段，降低局部疫情造成的经营损失。同时，公司将继续加大机械化、智能化、数字化、网络化等新经营手段的投入与开发运用，提高公司经营效率，降低业务经营成本。此外，公司还加大数字内容开发、IP授权合作、网络运营平台等新业务、新模式的探索与尝试，增加相关业务的收入占比，提升公司应对疫情及自然灾害风险的抵御能力。

2、文化产业政策变化的风险

文化产业具有意识形态的特殊属性，受到国家有关法律、法规及政策的严格监督与管理。公司作为全产业链运营模式的文化产业企业，业务涵盖特种电影、动漫产品、主题演艺、影视出品、文化衍生品及文化科技主题公园等文化产业多个领域，因此在发展上也会受到文化产业政策的影响。

国家在特种电影、动画片、影视剧的制作、进口、发行等方面实行许可制度，相关资质的取得需要满足一定的条件，但相关规定可能会因产业、市场的发展及政府监管力度的变化而产生变化，那么企业也需要及时调整自身的产业发展，以符合新的发展与变化。同时，企业若因未掌握最新的政策而客观上违反了相关规定，将受到处罚，情节严重的还将被吊销相关许可证甚至市场禁入。

在主题公园领域，根据《外商投资产业指导目录（2017年修订）》，自2017年起大型主题公园的建设、经营不再列入限制类，内外资一致履行项目核准程序。国际知名主题公园运营企业开始进入国内市场。如果迪士尼、环球影城默林集团等国际知名主题公园运营企业加速进入中国市场，将加剧国内市场竞争。

此外,《文化产业振兴规划》已将文化产业上升为国家的战略性产业,并明确“要加快建设具有自主知识产权、科技含量高、富有中国文化特色的主题公园”。但为防止各地盲目建设主题公园,特别是防止以主题公园的名义实际从事商业房地产开发业务,确保国内主题公园健康有序发展,国家对主题公园行业加强监管,严格核准程序,同时鼓励具有科技文化含量和规划建设水平的企业创新发展。华强方特一直以来专注于文化产业,坚持以文化为核心,以科技为依托的产业发展核心理念,各项业务和产品均紧紧围绕主业发展,在主题公园方面亦注重技术创新、深化文化内涵,更不存在借主题公园名义开发商业房地产的情况,已逐渐形成在国内国际具有较高影响力的主题公园品牌。如果国家出台新的文化产业政策,限制发展新的主题公园,将对华强方特在国内拓展新的主题公园项目及承接主题创意业务带来一定不利影响。

应对措施:首先,公司在遵守现行政策相关规定的基础上会与时俱进,及时根据国家政策引导调整主题创意及产品研究方向,强化公司在文化产业各业务领域的竞争力,特别是在主题公园、数字内容产品等领域的行业领先地位;其次,逐渐拓宽公司的文化产业业务,一定程度上降低国家政策调整对公司整体业务带来的影响;同时,公司也会着力创意和研发普适性更强的产品和项目,保证公司的产品和项目可应用于科普教育、博物展览等更多领域而不局限于主题公园;最后,利用公司已拥有的 VR/AR 及系统集成等领域的专有知识产权,加强在元宇宙、数字内容开发等非主题公园领域的投入和产品研发,进一步提高数字内容产品、虚拟经济等业务领域收入在公司的占比,提升公司业务的整体市场竞争力。

3、国家税收优惠政策变化的风险

公司依据高新技术企业等国家相关税收优惠政策享受了所得税等减免。如果相关税收优惠不再实施,则会对公司的盈利能力造成不利影响。

应对措施:公司将抓住国家鼓励文化企业发展的良好契机,做大公司业绩,保证公司业绩稳步提升,弱化国家政策变化对公司的影响。

4、持续的创意设计、项目开发和技术转化的风险

公司作为文化科技企业,核心竞争力主要体现在持续的创意设计能力、拥有大量自有知识产权以及比较完整的项目开发和技术转化能力。如果公司新开发的产品或项目得不到社会公众的认可,或无法对现有项目进行创意或技术更新,都会导致产品或项目吸引力下降,从而影响公司经营业绩。

同时,创意设计作为公司一项重要的运营业务和收入来源,如果公司无法持续保持创意设计的创新性和丰富性,无法满足区域化特点和不同文化元素的特定表现形式,可能会不符合市场和客户的需求,从而对公司创意设计业务的发展造成不利影响,导致创意设计业务收入波动,甚至无法取得创意设计收入。

应对措施:公司将进一步加强创意设计、科技研究、工程设计等方面的人才培养和团队建设,加大自主研发力度,并引进先进的技术手段、高素质人才,不断提高管理水平,健全创新机制。同时把产品项目管理与企业文化联系起来,在企业中牢固树立“坚持原创”的思想,培养员工的创新意识,保证产品的持续创新性。

5、主题公园运营风险

公司目前经营的各主题公园均设有大型游乐项目和游乐设备。如果因机器设备故障、电力中断、员工误操作等原因导致游乐设施发生故障,或者因自然、人为因素发生火灾等事故,将对公司业务运营及声誉产生负面影响,进而影响公司业绩。公司主题公园运营还可能面临园内衍生品销售不畅、游乐设备保养和更新不及时、游乐设施不能通过安全检测或其他资质不能续期以及其他偶然性事件等对公司业绩

造成不利影响。

主题公园运营也面临外部若干因素影响，包括但不限于战争、恐怖活动、公共安全或卫生威胁、区域突发性环境污染、游客旅游方式改变、消费者信心降低和喜好变化、交通成本提高、发生自然灾害或重大疫情、季节性波动等。任一或多个因素均可能对公司主题公园入园人数及收入构成不利影响。

应对措施：公司将不断建立健全主题公园安全生产管理体系，完善安全操作流程，对生产运营设备定期进行检查，对项目隐患进行及时排查及整改。加大安全生产费用投入，落实安全生产责任，做好安全生产内部考核与奖惩，不断提高员工的安全责任意识 and 安全管理水准。公司还将打造新的主题公园类型、更新主题公园项目，加强主题公园的营销力度，通过一系列品牌宣传，使华强方特的品牌效应将得到进一步强化与提升，从而吸引更多游客。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	√是 □否	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	√是 □否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	□是 √否	
是否存在经股东大会审议的收购、出售资产、对外投资，以及报告期内发生的企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	四.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在应当披露的其他重大事项	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他事项	□是 √否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	0	4,178,615.76	4,178,615.76	0.04%

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力,接受劳务	279,800,000.00	81,039,120.08
2. 销售产品、商品,提供劳务	1,027,300,000.00	593,219,919.87
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	110,000,000.00	16,759,562.91
4. 其他	4,600,000,000.00	400,000,000.00

注 1: 购买原材料、燃料、动力产生的日常性关联交易主要系向关联公司租赁房屋建筑物产生的租赁费及水电费。

注 2: 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托,委托或者受托销售产生的日常性关联交易主要系向关联公司提供管理咨询收取的服务费及向关联公司租赁设备产生的租赁费等。

注 3: 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型主要系向关联公司贷款及资金存放产生的利息。其中:利息支出 16,196,444.47 元,利息收入 563,118.44 元。

注 4: 其它主要系公司向金融机构申请综合授信,由深圳华强集团有限公司提供连带责任担保的金额及向关联方拆入资金及存放资金。其中:报告期新增借款 141,000 万元,归还借款 101,000 万元。

注 5: 公司发生的上述关联交易价格均为公允的,不存在关联交易非关联化的情形。

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
董监高	2015 年 12 月 28 日	-	挂牌	限售承诺	其他(股份锁定)	正在履行中
董监高	2015 年 12 月 28 日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015 年 12 月 28 日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015 年 12 月 28 日	-	挂牌	其他承诺(关联交易承诺)	其他(减少及规范关联交易)	正在履行中
其他股东	2015 年 12 月 28 日	-	挂牌	其他承诺(关联交易承诺)	其他(减少及规范关联交易)	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况:

无

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	流动资产	冻结	64,454,986.85	0.24%	保证金
固定资产	非流动资产	抵押	1,452,425,153.52	5.47%	抵押借款
无形资产	非流动资产	抵押	947,565,505.29	3.57%	抵押借款
总计	-	-	2,464,445,645.66	9.29%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

资产权利受限事项对公司生产经营无影响。

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	926,298,505	95.30%	92,175	926,390,680	95.31%
	其中：控股股东、实际控制人	586,428,440	60.33%	0	586,428,440	60.33%
	董事、监事、高管	14,950,669	1.54%	92,175	15,042,844	1.55%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	45,695,324	4.70%	-92,175	45,603,149	4.69%
	其中：控股股东、实际控制人	15,249,118	1.57%	0	15,249,118	1.57%
	董事、监事、高管	45,695,324	4.70%	-566,785	45,128,539	4.64%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		971,993,829	-	0	971,993,829	-
普通股股东人数						1,017

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	深圳华强集团有限公司	581,345,401	0	581,345,401	59.81%	0	581,345,401	0	0
2	广东恒健投资控股有限公司	53,640,000	0	53,640,000	5.52%	0	53,640,000	0	0
3	深圳华强资产管理集	36,518,916	0	36,518,916	3.76%	0	36,518,916	0	0

	团有 限 责 任 公 司								
4	梁光伟	20,332,157	0	20,332,157	2.09%	15,249,118	5,083,039	0	0
5	池州中 安招商 股权投 资合伙 企 业 (有限 合伙)	14,693,769	0	14,693,769	1.51%	0	14,693,769	0	0
6	丁亮	14,307,228	0	14,307,228	1.47%	10,730,421	3,576,807	0	0
7	王巍	12,815,948	12,500	12,828,448	1.32%	0	12,828,448	0	0
8	中广影 视产业 无锡创 业投资 企 业 (有限 合伙)	11,019,822	0	11,019,822	1.13%	0	11,019,822	0	0
9	周朝阳	9,818,800	248,082	10,066,882	1.04%	0	10,066,882	0	0
10	北京中 文安赐 股权投 资基金 管理 中心(有 限 合 伙)	10,000,000	0	10,000,000	1.03%	0	10,000,000	0	0
	合计	764,492,041	-	764,752,623	78.68%	25,979,539	738,773,084	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：梁光伟为深圳华强集团有限公司及深圳华强资产管理集团有
限责任公司实际控制人。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
戎志刚	董事长	男	1963 年 8 月	2020 年 12 月 2 日	2023 年 12 月 1 日
刘道强	副董事长、总裁	男	1970 年 11 月	2020 年 12 月 2 日	2023 年 12 月 1 日
梁光伟	董事	男	1963 年 9 月	2020 年 12 月 2 日	2023 年 12 月 1 日
张恒春	董事	男	1962 年 7 月	2020 年 12 月 2 日	2023 年 12 月 1 日
陈辉军	董事、执行总裁、财务总监(CFO)、董事会秘书	男	1972 年 10 月	2020 年 12 月 2 日	2023 年 12 月 1 日
丁亮	董事、副总裁	男	1968 年 8 月	2020 年 12 月 2 日	2023 年 12 月 1 日
林焕杰	独立董事	男	1963 年 3 月	2020 年 12 月 2 日	2023 年 12 月 1 日
何乐强	独立董事	男	1972 年 9 月	2022 年 6 月 16 日	2023 年 12 月 1 日
胡劲峰	独立董事	男	1975 年 12 月	2020 年 12 月 2 日	2023 年 12 月 1 日
张泽宏	监事会主席	男	1972 年 12 月	2020 年 12 月 2 日	2023 年 12 月 1 日
石世辉	股东代表监事	男	1978 年 9 月	2020 年 12 月 2 日	2023 年 12 月 1 日
霍彩霞	职工代表监事	女	1974 年 1 月	2020 年 12 月 2 日	2023 年 12 月 1 日
尚琳琳	执行总裁	女	1975 年 12 月	2020 年 12 月 2 日	2023 年 12 月 1 日
顿忠杰	执行总裁	女	1975 年 10 月	2020 年 12 月 2 日	2023 年 12 月 1 日
高敬义	副总裁	男	1966 年 3 月	2020 年 12 月 2 日	2023 年 12 月 1 日
刘辉	副总裁	男	1969 年 6 月	2020 年 12 月 2 日	2023 年 12 月 1 日
郝炳焜	副总裁	男	1968 年 3 月	2020 年 12 月 2 日	2023 年 12 月 1 日
刘道宏	副总裁	男	1978 年 10 月	2020 年 12 月 2 日	2023 年 12 月 1 日
云爱华	副总裁	男	1977 年 3 月	2020 年 12 月 2 日	2023 年 12 月 1 日
李楨	副总裁	女	1982 年 5 月	2020 年 12 月 2 日	2023 年 12 月 1 日
王启程	副总裁	男	1978 年 8 月	2020 年 12 月 2 日	2023 年 12 月 1 日
陈祖尧	副总裁	男	1978 年 1 月	2020 年 12 月 2 日	2023 年 12 月 1 日
任海平	副总裁	男	1977 年 10 月	2020 年 12 月 2 日	2023 年 12 月 1 日
董事会人数:					9
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					14

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

梁光伟是公司控股股东深圳华强集团有限公司实际控制人；张恒春是深圳华强集团有限公司董事长；刘道强是深圳华强集团有限公司董事，张泽宏是深圳华强集团有限公司副总裁，石世辉是深圳华强集团有限公司财务管理中心总经理，其余董事、监事、高级管理人员与控股股东不存在其他关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
戎志刚	董事长	7,894,323	0	7,894,323	0.81%	0	0
刘道强	副董事长、总裁	7,502,128	0	7,502,128	0.77%	0	0
梁光伟	董事	20,332,157	0	20,332,157	2.09%	0	0
张恒春	董事	0	0	0	0%	0	0
陈辉军	董事、执行总裁、财务总监(CFO)、董事会秘书	466,000	0	466,000	0.05%	0	0
丁亮	董事、副总裁	14,307,228	0	14,307,228	1.47%	0	0
林焕杰	独立董事	0	0	0	0%	0	0
何乐强	独立董事	0	0	0	0%	0	0
胡劲峰	独立董事	0	0	0	0%	0	0
张泽宏	监事会主席	0	0	0	0%	0	0
石世辉	股东代表监事	0	0	0	0%	0	0
霍彩霞	职工代表监事	507,000	0	507,000	0.05%	0	0
尚琳琳	执行总裁	1,230,024	0	1,230,024	0.13%	0	0
顿忠杰	执行总裁	162,000	0	162,000	0.02%	0	0
高敬义	副总裁	3,577,323	0	3,577,323	0.37%	0	0
刘辉	副总裁	660,000	0	660,000	0.07%	0	0
郝炳焜	副总裁	1,040,000	0	1,040,000	0.11%	0	0
刘道宏	副总裁	1,597,200	0	1,597,200	0.16%	0	0
云爱华	副总裁	0	0	0	0%	0	0
李楨	副总裁	593,000	0	593,000	0.06%	0	0
王启程	副总裁	0	0	0	0%	0	0
陈祖尧	副总裁	100,000	0	100,000	0.01%	0	0
任海平	副总裁	203,000	0	203,000	0.02%	0	0
合计	-	60,171,383	-	60,171,383	6.19%	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
何乐强	-	新任	独立董事	新任
董绳学	独立董事	离任	-	离职
刘永生	副总裁	离任	-	离职

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

何乐强先生：中国国籍，具有中国香港居留权。1980 年 12 月生，硕士研究生，应用金融学专业，特许金融分析师、中国注册会计师、美国注册会计师、澳洲注册会计师、香港注册会计师。历任普华永道中国及澳大利亚会计师及高级会计师，Wealthcharm Investments Limited 投资总监，中国胜达包装集团有限公司首席财务官，Racing Capital Management (HK) Limited 董事、副主席、负责人，亿邦国际控股公司独立董事、审计委员会主席。2015 年 6 月至今任海亮教育集团有限公司独立董事、审计委员会主席，2022 年 2 月增任私有化特别委员会主席；2020 年 2 月至今任广东三医药械电子交易管理有限公司董事；2021 年 3 月至今任广东茉莉数字科技集团股份有限公司独立董事；2021 年 3 月至今任君凯资产管理（香港）有限公司董事、高级合伙人；现任公司独立董事、审计委员会主任委员、薪酬与考核委员会主任委员。

（四） 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政人员	2,648	234	206	2,676
生产人员	868	192	206	854
销售人员	1,102	367	217	1,252
技术人员	7,584	1,982	1,264	8,302
财务人员	257	37	37	257
员工总计	12,459	2,812	1,930	13,341

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	3
硕士	192	198
本科	3,752	3,955
专科	5,432	5,986
专科以下	3,081	3,199
员工总计	12,459	13,341

（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五、1	951,548,437.70	428,420,182.83
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、2	24,500,000.00	20,948,000.00
应收账款	五、3	487,915,818.21	303,578,993.91
应收款项融资			
预付款项	五、4	110,893,039.61	76,979,407.61
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、5	25,918,024.74	22,421,351.53
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、6	350,804,644.96	428,956,865.90
合同资产	五、7	12,092,663.27	18,340,103.95
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、8	184,082,966.10	221,177,130.97
流动资产合计		2,147,755,594.59	1,520,822,036.70
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、9	1,226,632,575.50	1,230,022,943.03
其他权益工具投资	五、10	20,000,000.00	20,000,000.00

其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、11	14,114,627,185.65	13,122,334,934.53
在建工程	五、12	2,065,148,054.87	2,632,435,873.75
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、54	1,108,987,891.02	992,298,069.29
无形资产	五、13	3,802,932,465.83	3,841,848,022.47
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、14	1,813,188,457.32	1,582,992,150.05
递延所得税资产	五、15	50,921,584.17	40,259,420.06
其他非流动资产	五、16	191,139,921.22	324,179,555.44
非流动资产合计		24,393,578,135.58	23,786,370,968.62
资产总计		26,541,333,730.17	25,307,193,005.32
流动负债：			
短期借款	五、17	4,484,524,176.98	3,861,287,723.05
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、18	4,006,421,632.42	3,797,502,157.52
预收款项	五、19	0.00	47,880,000.00
合同负债	五、20	1,101,629,383.26	1,331,962,096.63
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、21	164,548,539.38	208,322,644.48
应交税费	五、22	116,183,409.25	156,382,239.20
其他应付款	五、23	509,800,342.13	366,906,103.78
其中：应付利息			
应付股利		145,799,074.35	643,569.90
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、24	253,010,375.22	210,005,240.48
其他流动负债	五、25	79,200,089.97	82,417,398.81
流动负债合计		10,715,317,948.61	10,062,665,603.95
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、26	972,200,000.00	195,900,000.00

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、54	972,143,687.91	851,614,190.23
长期应付款	五、28	218,718.78	218,718.78
长期应付职工薪酬			
预计负债	五、29		880,000.00
递延收益	五、27	3,089,084,071.07	3,110,610,799.50
递延所得税负债	五、15	742,408.30	494,938.87
其他非流动负债		67,413,076.88	31,759,953.37
非流动负债合计		5,101,801,962.94	4,191,478,600.75
负债合计		15,817,119,911.55	14,254,144,204.70
所有者权益：			
股本	五、30	971,993,829.00	971,993,829.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、31	3,717,074,859.49	3,719,167,402.91
减：库存股			
其他综合收益	五、32	3,915,509.45	3,915,509.45
专项储备			
盈余公积	五、33	485,996,914.50	485,996,914.50
一般风险准备			
未分配利润	五、34	4,786,656,658.74	5,061,248,748.66
归属于母公司所有者权益合计		9,965,637,771.18	10,242,322,404.52
少数股东权益		758,576,047.44	810,726,396.10
所有者权益合计		10,724,213,818.62	11,053,048,800.62
负债和所有者权益合计		26,541,333,730.17	25,307,193,005.32

法定代表人：戎志刚

主管会计工作负责人：陈辉军

会计机构负责人：梁洁安

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	十五、1	322,467,839.93	91,750,720.38
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项		492,287.85	128,716.99

其他应收款	十五、2	5,593,983,209.49	4,707,061,615.53
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	十五、3	9,069,654.11	9,051,324.30
流动资产合计		5,926,012,991.38	4,807,992,377.20
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		720,000,000.00	
长期股权投资	十五、4	14,079,656,617.08	13,772,939,363.96
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		9,484,159.56	11,012,406.61
在建工程		147,453,615.67	109,891,405.14
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		3,214,033.30	3,856,840.00
无形资产	十五、5	954,366,342.19	971,780,507.44
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,815,231.43	2,385,979.81
递延所得税资产		25,349.06	18,590.90
其他非流动资产	十五、6		
非流动资产合计		15,916,015,348.29	14,871,885,093.86
资产总计		21,842,028,339.67	19,679,877,471.06
流动负债：			
短期借款	十五、7	3,740,586,540.38	3,295,417,628.46
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	十五、8	590,823,874.51	488,829,918.98
应付账款		5,707,198.10	13,881,676.73
预收款项			
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		7,406,554.46	12,236,049.65
应交税费		501,942.80	29,817,210.32
其他应付款	十五、9	5,814,378,234.95	5,075,123,319.03

其中：应付利息			
应付股利		145,799,074.35	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	十五、10	1,278,747.72	1,248,793.82
其他流动负债			
流动负债合计		10,160,683,092.92	8,916,554,596.99
非流动负债：			
长期借款		860,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		2,035,458.70	2,682,409.78
长期应付款		176,516.95	176,516.95
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		862,211,975.65	2,858,926.73
负债合计		11,022,895,068.57	8,919,413,523.72
所有者权益：			
股本		971,993,829.00	971,993,829.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,590,747,596.04	2,588,463,720.37
减：库存股			
其他综合收益		3,915,509.45	3,915,509.45
专项储备			
盈余公积		485,996,914.50	485,996,914.50
一般风险准备			
未分配利润		6,766,479,422.11	6,710,093,974.02
所有者权益合计		10,819,133,271.10	10,760,463,947.34
负债和所有者权益合计		21,842,028,339.67	19,679,877,471.06

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
一、营业总收入		2,009,288,345.23	2,212,111,153.59
其中：营业收入	五、35	2,009,288,345.23	2,212,111,153.59
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,225,741,591.66	2,078,478,557.49
其中：营业成本	五、35	1,233,731,856.01	1,140,027,498.10
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、36	67,497,746.34	74,957,209.33
销售费用	五、37	346,614,957.67	342,342,098.99
管理费用	五、38	377,340,283.77	366,102,425.51
研发费用	五、39	94,760,466.71	88,973,146.02
财务费用	五、40	105,796,281.16	66,076,179.54
其中：利息费用		102,553,476.32	68,650,328.35
利息收入		2,904,757.51	7,992,952.03
加：其他收益	五、41	200,939,119.06	163,839,136.30
投资收益（损失以“-”号填列）	五、42	-20,414,831.22	-4,258,535.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-20,414,831.22	-4,258,535.64
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、43	-65,775,153.90	-18,769,352.04
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、44	-2,161,585.28	-92,514,068.78
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、45	1,215,105.51	140,476.21
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-102,650,592.26	182,070,252.15
加：营业外收入	五、46	918,973.65	1,279,523.04
减：营业外支出	五、46	6,628,433.02	6,730,146.93
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-108,360,051.63	176,619,628.26
减：所得税费用	五、47	102,959,731.70	74,544,628.21
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-211,319,783.33	102,075,000.05

其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-82,526,767.76	12,444,968.78
2. 归属于母公司所有者的净利润		-128,793,015.57	89,630,031.27
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-211,319,783.33	102,075,000.05
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-128,793,015.57	89,630,031.27
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-82,526,767.76	12,444,968.78
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.13	0.09
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.13	0.09

法定代表人：戎志刚

主管会计工作负责人：陈辉军

会计机构负责人：梁洁安

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
一、营业收入	十五、11	32,368,147.53	37,029,346.20
减：营业成本			
税金及附加		279,322.00	241,013.18
销售费用			
管理费用		31,603,634.85	29,500,589.22
研发费用			
财务费用		23,984,987.35	11,472,342.33
其中：利息费用		22,264,187.87	10,750,413.78
利息收入		1,657,631.08	420,792.32
加：其他收益	十五、12	1,842,015.92	3,246,636.53
投资收益（损失以“-”号填列）		223,689,995.51	1,146,764,020.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-36,310,004.49	-16,235,979.40
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,223.10	-450.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		202,030,991.66	1,145,825,608.60
加：营业外收入		144,747.47	270,211.32
减：营业外支出		-2,025.15	2,254.39
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		202,177,764.28	1,146,093,565.53
减：所得税费用		-6,758.16	-8,637.82
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		202,184,522.44	1,146,102,203.35
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		202,184,522.44	1,146,102,203.35
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			

1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		202,184,522.44	1,146,102,203.35
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,779,275,090.50	2,255,615,409.21
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		243,682,271.60	61,490,888.20
收到其他与经营活动有关的现金	五、49（1）	243,993,230.35	175,705,293.87
经营活动现金流入小计		2,266,950,592.45	2,492,811,591.28
购买商品、接受劳务支付的现金		469,535,908.06	403,059,112.23
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		875,567,521.44	772,879,945.27
支付的各项税费		272,638,716.09	326,319,391.95

支付其他与经营活动有关的现金	五、49（2）	215,057,775.91	308,379,177.49
经营活动现金流出小计		1,832,799,921.50	1,810,637,626.94
经营活动产生的现金流量净额		434,150,670.95	682,173,964.34
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		122,741.77	249,585.49
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			54.96
收到其他与投资活动有关的现金	五、49（3）	400,000.00	9,950,000.00
投资活动现金流入小计		522,741.77	10,199,640.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,130,049,573.31	1,782,661,004.15
投资支付的现金		58,000,000.00	45,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五、49（4）	35,350,468.54	4,949,260.05
投资活动现金流出小计		1,223,400,041.85	1,832,610,264.20
投资活动产生的现金流量净额		-1,222,877,300.08	-1,822,410,623.75
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		26,000,000.00	26,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		26,000,000.00	26,000,000.00
取得借款收到的现金		4,798,259,245.86	2,842,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、49（5）	222,048.51	50,611,133.57
筹资活动现金流入小计		4,824,481,294.37	2,919,111,133.57
偿还债务支付的现金		3,395,560,445.86	2,290,384,200.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		91,484,570.47	85,453,551.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		643,569.90	16,600,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	五、49（6）	24,350,481.37	18,439,603.58
筹资活动现金流出小计		3,511,395,497.70	2,394,277,354.58
筹资活动产生的现金流量净额		1,313,085,796.67	524,833,778.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		26,455.80	-40,367.46
五、现金及现金等价物净增加额	五、50（1）	524,385,623.34	-615,443,247.88
加：期初现金及现金等价物余额		362,707,827.51	1,043,434,928.11
六、期末现金及现金等价物余额	五、50（2）	887,093,450.85	427,991,680.23

法定代表人：戎志刚

主管会计工作负责人：陈辉军

会计机构负责人：梁洁安

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还		3,245,878.49	
收到其他与经营活动有关的现金		3,323,654,923.83	3,137,407,571.71
经营活动现金流入小计		3,326,900,802.32	3,137,407,571.71
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		31,212,279.57	29,835,621.77
支付的各项税费		29,525,003.70	4,605,761.35
支付其他与经营活动有关的现金		4,089,567,417.15	5,046,552,034.60
经营活动现金流出小计		4,150,304,700.42	5,080,993,417.72
经营活动产生的现金流量净额		-823,403,898.10	-1,943,585,846.01
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		260,000,000.00	1,163,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,578.17	3,951.98
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		260,002,578.17	1,163,003,951.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		30,835,820.04	524,222,181.74
投资支付的现金		318,000,000.00	145,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		348,835,820.04	669,222,181.74
投资活动产生的现金流量净额		-88,833,241.87	493,781,770.24
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		4,323,580,445.86	2,472,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		4,323,580,445.86	2,472,500,000.00
偿还债务支付的现金		3,090,030,445.86	1,609,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		81,351,891.98	57,059,576.35
支付其他与筹资活动有关的现金		1,943,848.50	2,394,411.75
筹资活动现金流出小计		3,173,326,186.34	1,669,253,988.10
筹资活动产生的现金流量净额		1,150,254,259.52	803,246,011.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		238,017,119.55	-646,558,063.87
加：期初现金及现金等价物余额		44,021,580.38	716,259,692.66
六、期末现金及现金等价物余额		282,038,699.93	69,701,628.79

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

附注事项索引说明:

1、企业经营季节性或者周期性特征

受公园所在地的气候和游客闲暇时间的影响，公司各文化科技主题公园的经营具有一定的季节性特征，一般5月至10月是经营旺季。由于气候条件等原因，北方地区的公园较南方地区的公园季节性特征更为明显。此外，节假日的多寡也是导致公园经营呈现季节性的因素之一。“五一”、“十一”等假期和暑假期间，公园游客数量会显著增加，成为公园经营的旺季。

2、合并财务报表的范围变化

合并范围变化详见附注六、1。

3、向所有者分配利润

向所有者分配利润情况详见附注五、34。

(二) 财务报表项目附注

华强方特文化科技集团股份有限公司

财务报表附注
(金额单位：人民币元)

一 公司基本情况

华强方特文化科技集团股份有限公司(以下简称“本公司”)于2006年7月12日注册成立,注册地址为深圳市南山区科技中一路西华强高新发展大楼1501-1506。本公司于2015年12月在全国中小企业股份转让系统挂牌上市。本公司的母公司为深圳华强集团有限公司(以下简称“华强集团”)。

本公司及其子公司(以下合称“本集团”)主要从事文化科技主题公园及文化内容产品业务,其中文化科技主题公园是向主题公园需求方提供文化科技主题公园创意设计、研究建设、运营管理;文化内容产品是销售成套特种电影设备和数字动漫产品。本公司子公司的相关信息参见附注七。

本报告期内,本集团新增及减少子公司的情况参见附注六。

二 财务报表的编制基础

于2022年06月30日,本公司的流动负债金额超过流动资产金额为人民币423,467.01万元,本集团部分运营主题公园的子公司也存在流动负债金额超过流动资产的情况,该些子公司合计净流动负债的金额为人民币849,190.25万元。考虑到本集团以及本公司于2022年06月30日已获得的未提取的银行及财务公司信贷额度分别为人民币550,146.73万元与人民币109,000.00万元,同时本公司的母公司华强集团承诺至少截至2022年12月31日继续对本集团提供资金支持以确保本集团能够持续经营,因此本集团的董事认为本集团可在需要从可用信贷额度内或华强集团获得资金支持,以确保本集团和本公司能够持续经营,因此本财务报表仍然以持续经营为基础编制。

本集团自2019年1月1日和2020年1月1日起分别执行了中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)2017年度修订的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等新金融工具准则和《企业会计准则第14号——收入》,并自2021年1月1日起执行了财政部2018年度修订的《企业会计准则第21号——租赁》(参见附注三、37(1))。

三 公司重要会计政策、会计估计

本集团应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货的计量、固定资产的折旧、无形资产的摊销、以及收入的确认和计量的相关会计政策是根据本集团相关业务经营特点制定的，具体政策参见相关附注。

1 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 6 月 30 日的合并财务状况和财务状况、2022 年上半年度的合并经营成果和经营成果及合并现金流量和现金流量。

此外，本公司的财务报表同时符合中国证券监督管理委员会(以下简称“证监会”)2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2 会计期间

本集团的会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3 营业周期

本集团的主要业务为从事文化科技主题公园及文化内容产品业务，营业周期通常为开始运营主题公园或创作相关文化内容产品到实现现金或现金等价物为止的期间。

4 记账本位币

人民币为本公司及子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团取得对另一个或多个企业(或一组资产或净资产)的控制权且其构成业务的，该交易或事项构成企业合并。企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

(1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值的差额，调整资本公积中的股本溢价，股本溢价不足冲减的，则调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

(2) 非同一控制下的企业合并及商誉

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。本集团作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产(包括购买日之前所持有的被购买方的股权)、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日公允价值份额的差额，如为正数则确认为商誉；如为负数则计入当期损益。本集团为进行企业合并发生的各项直接费用计入当期损益。本集团在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合条件各项可辨资产、负债及购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合条件各项可辨资产、负债及购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合条件各项可辨资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

通过多次交易分步实现非同一控制企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本集团会按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益或其他综合收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的权益法核算下的以后可重分类进损益的其他综合收益及其他所有者权益变动(参见附注三、11(2)(ii))于购买日转入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的，购买日之前确认的其他综合收益于购买日转入留存收益。

6 合并财务报表的编制方法

(1) 总体原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的子公司。控制，是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。在判断本集团是否拥有对被投资方的权力时，本集团仅考虑与被投资方相关的实质性权利(包括本集团自身所享有的及其他方所享有的实质性权利)。子公司的财务状况、经营成果和现金流量由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

子公司少数股东应占的权益、损益和综合收益总额分别在合并资产负债表的股东权益中和合并利润表的净利润及综合收益总额项目后单独列示。

如果子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额的，其余部分仍冲减少数股东权益。

当子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有集团内部交易及余额，包括未实现内部交易损益均已抵销。集团内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

(2) 合并取得子公司

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以被合并子公司的各项资产、负债在最终控制方财务报表中的账面价值为基础，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围，并对合并财务报表的年初数以及前期比较报表进行相应调整。

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的被购买子公司各项可辨认资产、负债的公允价值为基础自购买日起将被购买子公司纳入本公司合并范围。

(3) 少数股东权益变动

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积(股本溢价)，资本公积(股本溢价)不足冲减的，调整留存收益。

7 现金及现金等价物的确定标准

现金和现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及持有期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8 外币业务和外币报表折算

本集团的外币交易在初始确认时按交易发生日的即期汇率折合为人民币。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日的即期汇率折算。除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金和利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算。

9 金融工具

本集团的金融工具包括货币资金、除长期股权投资(参见附注三、11)以外的股权投资、银行理财产品、应收款项、应付款项、借款、及股本等。

(1) 金融资产及金融负债的确认和初始计量

金融资产和金融负债在本集团成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。

除不具有重大融资成分的应收账款外，在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于不具有重大融资成分的应收账款，本集团根据附注三、20 的会计政策的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的分类和后续计量

(i) 本集团金融资产的分类

本集团通常根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，在初始确认时将金融资产分为不同类别：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

除非本集团改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

本集团将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本集团将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本集团可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本集团将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本集团可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

管理金融资产的业务模式，是指本集团如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本集团所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本集团以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本集团对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本集团对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

(ii) 本集团金融资产后续计量

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失(包括利息和股利收入)计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

- 以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(3) 金融负债的分类和后续计量

本集团将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及以摊余成本计量的金融负债。

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失(包括利息费用)计入当期损益。

- 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

(4) 抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(5) 金融资产和金融负债的终止确认

满足下列条件之一时，本集团终止确认该金融资产：

- 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对该金融资产的控制。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，本集团将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 被转移金融资产在终止确认日的账面价值；
- 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资)之和。

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

(6) 减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 合同资产。

本集团持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的债权投资或权益工具投资，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

在计量预期信用损失时，本集团需考虑的最长期间为企业面临信用风险的最长合同期限(包括考虑续约选择权)。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内(若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期)可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

对于应收账款和合同资产，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本集团基于历史信用损失经验、使用准备矩阵计算上述金融资产的预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日债务人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

除应收账款和合同资产外，本集团对满足下列情形的金融工具按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：

- 该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；或
- 该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低债务人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

信用风险显著增加

本集团通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级(如有)的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本集团以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本集团可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 天，本集团确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本集团认为金融资产在下列情况发生违约：

- 债务人不大可能全额支付其对本集团的欠款，该评估不考虑本集团采取例如变现抵押品(如果持有)等追索行动。

已发生信用减值的金融资产

本集团在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本集团在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

核销

如果本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，被减记的金融资产仍可能受到本集团催收到期款项相关执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(7) 权益工具

本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

10 存货

(1) 存货的分类及初始计量

本集团的存货主要包括原材料、在产品、库存商品和影视作品等。

存货按成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。除原材料采购成本外，在产品及产成品还包括直接人工和按照适当比例分配的生产制造费用。

本集团存在与其他单位合作的动画电影联合摄制业务。在动画电影联合摄制业务模式下，本集团在动画电影摄制过程中负责成本核算并承担存货风险，在收到合作方按合同约定预付的制片款项时，先通过“预收款项”科目进行核算；并在结转销售成本时予以冲抵。

(2) 发出存货的计价方法

发出影视作品存货的实际成本采用个别计价法计量，在符合销售收入确认条件时，将相关实际成本结转销售成本。

发出的其他存货采用移动加权平均法计量，在符合销售收入确认条件时，将相关实际成本转销售成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。为生产而持有的原材料，其可变现净值根据其生产的产成品的可变现净值为基础确定。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。当持有存货的数量多于相关合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

11 长期股权投资

(1) 长期股权投资投资成本确定

对于通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资，在初始确认时，对于以支付现金取得的长期股权投资，本集团按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

(2) 长期股权投资后续计量及损益确认方法

(i) 对子公司的投资

在本公司个别财务报表中，本公司采用成本法对子公司的长期股权投资进行后续计量，除非投资符合持有待售的条件，对被投资单位宣告分派的现金股利或利润由本公司享有的部分确认为当期投资收益，但取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润除外。

对子公司的投资按照成本减去减值准备后在资产负债表内列示。

对子公司投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注三、17。

在本集团合并财务报表中，对子公司按附注三、6 进行处理。

(ii) 对合营企业和联营企业的投资

合营企业指由本集团与其他合营方共同控制且仅对其净资产享有权利的一项安排。

联营企业指本集团能够对其施加重大影响的企业。

对于以支付现金取得的长期股权投资，本集团按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

后续计量时，对合营企业和联营企业的长期股权投资采用权益法核算，除非投资符合持有待售的条件。

本集团在采用权益法核算时的具体会计处理包括：

- 对于长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以前者作为长期股权投资的成本；对于长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以后者作为长期股权投资的成本，长期股权投资的成本与初始投资成本的差额计入当期损益。

取得对合营企业和联营企业投资后，本集团按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。对合营企业或联营企业除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动(以下简称“其他所有者权益变动”)，本集团按照应享有或应分担的份额计入股东权益，并同时调整长期股权投资的账面价值。在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，本集团以取得投资时被投资单位可辨认净资产公允价值为基础，按照本集团的会计政策或会计期间进行必要调整后确认投资收益和其他综合收益等。本集团与联营企业及合营企业之间内部交易产生的未实现损益按照应享有或应分担的比例计算归属于本集团的部分，在权益法核算时予以抵销。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

本集团对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本集团负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对合营企业和联营企业的长期股权投资，本集团按照附注三、17 的原则计提减值准备。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

共同控制指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动(即对安排的回报产生重大影响的活动)必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

本集团在判断对被投资单位是否存在共同控制时，通常考虑下述事项：

- 是否任何一个参与方均不能单独控制被投资单位的相关活动；
- 涉及被投资单位相关活动的决策是否需要分享控制权参与方一致同意。

重大影响指本集团对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(4) 共同经营

共同经营是指本集团与其他合营方共同控制且本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的一项安排。

本集团主要按照下述原则确认与共同经营中利益份额相关的项目：

确认单独所持有的资产，以及按份额确认共同持有的资产；

确认单独所承担的负债，以及按份额确认共同承担的负债；

确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；

按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

12 固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供服务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。

外购固定资产的初始成本包括购买价款、相关税费以及使该资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的支出。自行建造固定资产按附注三、13 确定初始成本。

对于构成固定资产的各组成部分，如果各自具有不同使用寿命或者以不同方式为本集团提供经济利益，适用不同折旧率或折旧方法的，本集团分别将各组成部分确认为单项固定资产。

对于固定资产的后续支出，包括与更换固定资产某组成部分相关的支出，在与支出相关的经济利益很可能流入本集团时资本化计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；与固定资产日常维护相关的支出在发生时计入当期损益。

固定资产以成本减累计折旧及减值准备后在资产负债表内列示。

(2) 固定资产的折旧方法

本集团将固定资产的成本扣除预计残值和累计减值准备后在其使用寿命内按年限平均法计提折旧。

各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	使用寿命(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋、建筑物及构筑物	25-35	5	2.71-3.80
公园项目设备	5-10	5	9.50-19.00
机器设备	5-10	5	9.50-19.00
运输工具	5	5	19.00
经营租赁租出的房屋、建筑物及构筑物	25-35	5	2.71-3.80
经营租赁租出的公园项目设备	10	5	9.50
其他设备	5	5	19.00

- (3) 本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注三、17。
- (4) 固定资产处置

固定资产满足下述条件之一时，本集团会予以终止确认：

- 固定资产处于处置状态；
- 该固定资产预期通过使用或处置不能产生经济利益。

报废或处置固定资产项目所产生的损益为处置所得款项净额与项目账面金额之间的差额，并于报废或处置日在损益中确认。

13 在建工程

自行建造的固定资产的成本包括工程用物资、直接人工和使该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出。

自行建造的固定资产于达到预定可使用状态时转入固定资产，此前列于在建工程，且不计提折旧。

在建工程以成本减减值准备(参见附注三、17)在资产负债表内列示。

14 借款费用

本集团发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建的借款费用，予以资本化并计入相关资产的成本，其他借款费用均于发生当期确认为财务费用。

在资本化期间内，本集团按照下列方法确定每一会计期间的利息资本化金额(包括折价或溢价的摊销)：

- 对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，本集团以专门借款按实际利率计算的当期利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定专门借款应予资本化的利息金额。
- 对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，本集团根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出的加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率是根据一般借款加权平均的实际利率计算确定。

本集团确定借款的实际利率时，是将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该借款初始确认时确定的金额所使用的利率。

在资本化期间内，外币专门借款本金及其利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。而除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额作为财务费用，计入当期损益。

资本化期间是指本集团从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。当资本支出和借款费用已经发生及为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，借款费用开始资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。对于符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，本集团暂停借款费用的资本化。

15 无形资产

无形资产以成本减累计摊销(仅限于使用寿命有限的无形资产)及减值准备(参见附注三、17)后在资产负债表内列示。对于使用寿命有限的无形资产, 本集团将无形资产的成本扣除预计残值和累计减值准备后按直线法在预计使用寿命期内摊销。

各项无形资产的预计使用年限如下:

类别	预计使用寿命(年)
土地使用权	自取得土地使用证起剩余使用年限
著作权	3-5
软件特许权	3-5

本集团将无法预见未来经济利益期限的无形资产视为使用寿命不确定的无形资产, 并对这类无形资产不予摊销。于各资产负债表日, 本集团没有使用寿命不确定的无形资产。

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出, 于发生时计入当期损益。开发阶段的支出, 如果开发形成的某项产品或工序等在技术和商业上可行, 而且本集团有充足的资源和意向完成开发工作, 并且开发阶段支出能够可靠计量, 则开发阶段的支出便会予以资本化。资本化开发支出按成本减减值准备(参见附注三、17)在资产负债表内列示。其他开发费用则在其产生的期间内确认为费用。

16 长期待摊费用

长期待摊费用在受益期限内平均摊销。各项费用的摊销期限分别为:

类别	摊销期限(年)
租入办公楼装修	5
公园及酒店经营用品	5
租入公园项目改造	25-35
其他	按合同确认的使用权年限摊销

长期待摊费用的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注三、17。

17 除存货及金融资产外的其他资产减值

本集团在资产负债表日根据内部及外部信息以确定下列资产是否存在减值的迹象，包括：

- 固定资产
- 在建工程
- 使用权资产
- 无形资产
- 长期待摊费用
- 长期股权投资
- 其他非流动资产

本集团对存在减值迹象的资产进行减值测试，估计资产的可收回金额。

可收回金额是指资产(或资产组、资产组组合，下同)的公允价值(参见附注三、18)减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组由创造现金流入相关的资产组成，是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。

资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

可收回金额的估计结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。与资产组或者资产组组合相关的减值损失，根据资产组或者资产组组合中各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额(如可确定的)、该资产预计未来现金流量的现值(如可确定的)和零三者之中最高者。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不会转回。

18 公允价值的计量

除特别声明外，本集团按下述原则计量公允价值：

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本集团估计公允价值时，考虑市场参与者在计量日对相关资产或负债进行定价时考虑的特征(包括资产状况及所在位置、对资产出售或者使用的限制等)，并采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

19 预计负债

如果与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务，且该义务的履行很可能会导致经济利益流出本集团，以及有关金额能够可靠地计量，则本集团会确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。对于货币时间价值影响重大的，预计负债以预计未来现金流量折现后的金额确定。在确定最佳估计数时，本集团综合考虑了与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

本集团在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

20 收入

收入是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本集团的营业收入主要来自创意设计收入、主题公园建设收入、主题公园运营收入、特种电影销售收入以及数字动漫业务收入。其中主题公园建设收入主要包括主题公园建造合同收入和主

主题公园建设管理服务收入；主题公园运营收入主要包括门票收入、文化衍生品销售收入、餐饮收入以及酒店经营收入；数字动漫业务收入主要包括动漫电视电影业务收入以及动漫品牌形象授权收入等。

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。单独售价，是指本集团向客户单独销售商品或提供服务的价格。单独售价无法直接观察的，本集团综合考虑能够合理取得的全部相关信息，并最大限度地采用可观察的输入值估计单独售价。

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本集团属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；
- 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；
- 本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团会考虑下列迹象：

- 本集团就该商品或服务享有现时收款权利；
- 本集团已将该商品的实物转移给客户；

- 本集团已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；
- 客户已接受该商品或服务。

本集团向客户授予知识产权许可，确定该知识产权许可是在某一时段内履行还是在某一时点履行。同时满足下列条件时，作为在某一时段内履行的履约义务确认相关收入；否则，作为在某一时点履行的履约义务确认相关收入：

- 合同要求或客户能够合理预期本集团将从事对该项知识产权有重大影响的活动；
- 该活动对客户将产生有利或不利影响；
- 该活动不会导致向客户转让某项商品。

本集团向客户授予知识产权许可，并约定按客户实际销售或使用情况收取特许权使用费的，在下列两项孰晚的时点确认收入：

- 客户后续销售或使用行为实际发生；
- 本集团履行相关履约义务。

对于经合同各方批准的对原合同范围或价格作出的变更，本集团区分下列情形对合同变更分别进行会计处理：

- 合同变更增加了可明确区分的商品及合同价款，且新增合同价款反映了新增商品单独售价的，将该合同变更部分作为一份单独的合同进行会计处理；
- 合同变更不属于上述情形，且在合同变更日已转让的商品或已提供的服务与未转让的商品或未提供的服务之间可明确区分的，视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；
- 合同变更不属于上述情形，即在合同变更日已转让的商品或已提供的服务与未转让的商品或未提供的服务之间不可明确区分的，将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

本集团拥有的、无条件(仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

与本集团取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

(1) 某一时点履行的履约义务

(i) 创意设计收入

本集团通过文本、图册、图纸、光盘等形式向客户提供创意设计成果。该创意设计成果交付给客户并经客户确认时，客户取得创意设计成果的控制权，此时本集团确认收入。

(ii) 特种电影设备收入

本集团向客户交付特种电影设备并对设备性能进行调试，设备调试合格后取得客户验收单据时，客户取得特种电影设备的控制权，此时本集团确认收入。

(iii) 文化衍生品销售收入

在商品控制权转移给客户时确认销售收入。

(iv) 主题公园门票收入(不含年卡)

在门票已售出并收到票款或取得收款凭据时，门票相关的控制权转移给客户，此时本集团确认收入。

(v) 酒店经营、餐饮收入

在提供相关的酒店住宿或餐饮服务后，有关服务的控制权转移给客户，此时确认收入。

(vi) 其他商品销售及服务收入

在客户取得商品或服务控制权时确认收入。

(2) 某一时段履行的履约义务

(i) 主题公园建造合同收入

本集团在履行建造合同履约义务的时段内按履约进度确认收入。履约进度按照已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例进行确定。

(ii) 主题公园建设管理服务收入

本集团在履行管理服务合同履约义务的时段内按履约进度确认收入。履约进度按照建设工程的完工进度进行确定。

(iii) 主题公园门票收入-年卡收入

本集团的年卡收入在年卡有效期内按时间进度确认收入。

(3) 授予知识产权许可收入

(i) 动漫电视电影业务收入

本集团在电视动画或动画电影完成摄制并经相关行政主管部门审查通过取得《国产电视动画片发行许可证》或者《电影片公映许可证》之后，合同没有约定上线时间的，本集团在有关影视剧拷贝、播映带或者其他载体转移给客户(即客户能够获利)时确认收入。合同约定上线时间的，本集团在有关影视剧拷贝、播映带或者其他载体转移给客户和约定上线时点孰晚确认收入。如按客户实际销售或使用情况收取分成款的，本集团在客户后续销售或使用行为实际发生与本集团履行相关履约义务二者孰晚的时点确认收入。

如涉及动画电影联合摄制的票房分账收入，本集团在动画电影片完成摄制并经电影行政主管部门审查通过取得《电影片公映许可证》，电影片于院线上映后按经各方确认的实际票房统计及相应的分账方法所计算的金额确认收入。

(ii) 动漫品牌形象授权收入

动漫品牌形象授权业务且构成单独履约义务，由于同时满足以下三个条件，属于某一时段内履行的履约义务，在整个授权期内确认收入：

(一) 合同要求或客户能合理预期本集团从事对该项知识产权有重大影响的活动；

- (二) 该活动将产生对客户有利或不利的影响；及
- (三) 该活动不会导致客户转让某项商品。

对于上述某一时段内履行的履约义务，合同一般规定客户在整个授权期内可持续使用其取得的动漫品牌形象，因此，本集团按该段授权期的时间进度确定履约进度。当动漫品牌形象授权合同约定按客户实际销售或使用情况收取授权使用费，本集团在客户后续销售或使用行为实际发生与本集团履行相关履约义务二者孰晚的时点确认收入。

21 合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本集团不取得合同就不会发生的成本(如销售佣金等)。该成本预期能够收回的，本集团将其作为合同取得成本确认为一项资产。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本集团将其作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- 该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；
- 该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产(以下简称“与合同成本有关的资产”)采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。合同取得成本确认的资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本集团对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 本集团因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

22 职工薪酬

(1) 短期薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生或按规定的基准和比例计提的职工工资、奖金、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利-设定提存计划

本公司及境内子公司所参与的设定提存计划是按照中国有关法规要求，本公司及境内子公司员工参加的由政府机构设立管理的社会保障体系中的基本养老保险。基本养老保险的缴费金额按国家规定的基准和比例计算。本公司及境内子公司在职工提供服务的会计期间，将应缴存的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在下列两者孰早日，确认辞退福利产生的负债，同时计入当期损益：

- 本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- 本集团有详细、正式的涉及支付辞退福利的重组计划，并且该重组计划已开始实施，或已向受其影响的各方通告了该计划的主要内容，从而使各方形成了对本集团将实施项目重组的合理预期时。

如果该负债预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，本集团采用恰当的折现率，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

23 政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，但不包括政府以投资者身份向本集团投入的资本。

政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。

与资产相关的政府补助，本集团将其确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入其他收益或营业外收入。与收益相关的政府补助，如果用于补偿本集团以后期间的相关成本费用或损失的，本集团将其确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入其他收益、营业外收入或冲减相关成本；否则直接计入其他收益、营业外收入或冲减相关成本。

与本集团日常活动相关的政府补助，计入其他收益或冲减相关成本费用。与本集团日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

24 所得税

除因企业合并和直接计入股东权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本集团将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

当期所得税是按本期间应税所得额，根据税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上以往年度应付所得税的调整。

资产负债表日，如果本集团拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产与递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

如果不属于企业合并交易且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)，则该项交易中产生的暂时性差异不会产生递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生相关的递延所得税。

资产负债表日，本集团根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

25 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本集团进行如下评估：

- 合同是否涉及已识别资产的使用。已识别资产可能由合同明确指定或在资产可供客户使用时隐性指定，并且该资产在物理上可区分，或者如果资产的某部分产能或其他部分在物理上不可区分但实质上代表了该资产的全部产能，从而使客户获得因使用该资产所产生的几乎全部经济利益。如果资产的供应方在整个使用期间拥有对该资产的实质性替换权，则该资产不属于已识别资产；
 - 承租人是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益；
 - 承租人是否有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，承租人和出租人将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。但是，对本集团作为承租人的土地和建筑物租赁，本集团选择不分拆合同包含的租赁和非租赁部分，并将各租赁部分及与其相关的非租赁部分合并为租赁。在分拆合同包含的租赁和非

租赁部分时，承租人按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。出租人按附注三、20 所述会计政策中关于交易价格分摊的规定分摊合同对价。

(1) 本集团作为承租人

在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产按照成本进行初始计量，包括租赁负债的初始计量金额、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额(扣除已享受的租赁激励相关金额)，发生的初始直接费用以及为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本集团使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。使用权资产按附注三、17 所述的会计政策计提减值准备。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量，折现率为租赁内含利率。无法确定租赁内含利率的，采用本集团增量借款利率作为折现率。

本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，发生下列情形的，本集团按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：

- 根据担保余值预计的应付金额发生变动；
- 用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；
- 本集团对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致。

在对租赁负债进行重新计量时，本集团相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

本集团已选择对短期租赁(租赁期不超过 12 个月的租赁)和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债,并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

(2) 本集团作为出租人

在租赁开始日,本集团将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指无论所有权最终是否转移但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

本集团作为转租出租人时,基于原租赁产生的使用权资产,而不是原租赁的标的资产,对转租进行分类。如果原租赁为短期租赁且本集团选择对原租赁应用上述短期租赁的简化处理,本集团将该转租分类为经营租赁。

融资租赁下,在租赁期开始日,本集团对融资租赁确认应收融资租赁款,并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时,将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按附注三、9 所述的会计政策进行会计处理。未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

经营租赁的租赁收款额在租赁期内按直线法确认为租金收入。本集团将其发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化,在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊,分期计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(3) 售后租回

本集团评估售后租回交易中的资产转让是否属于销售。售后租回交易中的资产转让属于销售的，本集团按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者出租人未按市场价格收取租金，则本集团将销售对价低于市场价格的款项作为预付租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为出租人向本集团提供的额外融资进行会计处理；同时，本集团按照公允价值调整相关销售利得或损失。在进行上述调整时，本集团基于以下两者中更易于确定的项目：销售对价的公允价值与资产公允价值之间的差额、租赁合同中付款额的现值与按租赁市价计算的付款额现值之间的差额。售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本集团继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

26 股利分配

资产负债表日后，经审议批准的利润分配方案中拟分配的股利或利润，不确认为资产负债表日的负债，在附注中单独披露。

27 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

此外，本公司根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》确定本集团或本公司的关联方。

28 分部报告

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时各单项产品或劳务的性质、生产过程的性质、产品或劳务的客户类型、销售产品或提供劳务的方式、生产产品及提供劳务受法律及行政法规的影响等方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部。

29 主要会计估计及判断

编制财务报表时，本集团管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本集团管理层对估

计涉及的关键假设和不确定因素的判断进行持续评估，会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

主要的会计估计

除固定资产及无形资产等资产的折旧及摊销(参见附注三、12 和 15)和各类资产减值(参见附注五、2、3、5、6、7、8、9、11、12、13 以及附注十五、2、4、5、6、7)涉及的会计估计外，其他主要的会计估计如下：

- 附注五、15 递延所得税资产的确认。

30 主要会计政策的变更

本集团本期未发生会计政策变更事项。

四 税费

1 主要税种及税率

税种	计税基础	税率
增值税	本集团的一般纳税人主体按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税；本集团的简易征收纳税主体按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算应交增值税	销售商品 13%；建造合同收入 9%；主体公园及创意设计服务收入 6%；简易征收税率 5%、3%
城市维护建设税	实际缴纳的增值税	7%、5%、1%
教育费附加	实际缴纳的增值税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的增值税	2%、1.5%
企业所得税	应纳税所得额(注 1)	25%、20%、15%
香港利得税	应评税利润(注 2)	16.5%、8.25%

注 1：本集团部分子公司因符合国家税收优惠政策条件，因而享受 20%以及 15%的优惠税率，税收优惠详见附注四、2。除上述公司外，本集团的其他中国内地子公司的法定税率为 25%，2022 年度按照法定税率执行。

注 2：本集团内香港子公司于 2022 年度按两级制利得税率课税，即首二百万港元的应评税利润的所得税税率为 8.25%，其后超过二百万港元的应评税利润的所得税税率为 16.5%。

2 主要税收优惠

(1) 企业所得税

华强方特(深圳)智能技术有限公司、华强方特(深圳)动漫有限公司及华强方特(深圳)电影有限公司于 2020 年取得高新技术企业证书，有效期为 3 年。因此，华强方特(深圳)智能技术有限

公司、华强方特(深圳)电影有限公司及华强方特(深圳)动漫有限公司于 2022 年按照 15%的优惠税率缴纳企业所得税。

根据财税[2012]27 号《财政部、国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》、财税[2016]49 号《财政部、国家税务总局、发展改革委、工业和信息化部关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》以及财税公告 2020 年第 45 号《财政部、税务总局、发展改革委、工业和信息化部关于促进集成电路产业和软件产业高质量发展企业所得税政策的公告》的规定，对于符合软件及集成电路设计税收优惠有关规定的企业，自开始获利年度起，两年免征企业所得税，三年减半征收企业所得税。华强方特(深圳)科技有限公司于 2020 年获利，适用上述规定。华强方特(深圳)互联科技有限公司于报告期内尚未获利。

根据财税[2019]13 号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过人民币 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过人民币 100 万元但不超过人民币 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。根据财税[2021]12 号《财政部、税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》，自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过人民币 100 万元的部分，在《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13 号)第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。深圳华强方特电视节目制作有限公司等公司于 2022 年度适用上述小型微利企业所得税税收优惠。

根据《根据广西壮族自治区发展和改革委员会关于授权设区市发展改革委认定鼓励类产业和审查节能登记表的通知》(桂发改工业[2015]900 号)、2019 年 12 月 30 日取得的南发改函[2019]1909 号认定通知函、以及《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部、税务总局、国家发展改革委公告 2020 年第 23 号)，华强方特(南宁)旅游发展有限公司于 2022 年减按 15%税率征收企业所得税。

根据《关于执行《西部地区鼓励类产业目录》有关企业所得税问题的公告》(国家税务总局公告 2015 年第 14 号)、财税[2011]58 号《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》以及《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部、税务总局、国家发展改革委公告 2020 年第 23 号)西部鼓励产业企业所得税税收优惠政策，方特欢乐世界(嘉峪关)旅游发展有限公司、方特丝路神画(嘉峪关)旅游发展有限公司、华强方特(绵阳)旅游发展有限公司以及方特东方欲晓(赣州)旅游发展有限公司于 2022 年享受 15%企业所得税优惠税率。

根据《财政部、国家税务总局关于专项用途财政性资金有关企业所得税处理问题的通知》(财税[2009]87号)和《关于专项用途财政性资金企业所得税处理问题的通知》(财税[2011]70号),企业从县级以上各级人民政府财政部门及其他部门取得的应计入收入总额的财政性资金,符合特定条件的,可以作为不征税收入,在计算应纳税所得额时从收入总额中减除。华强方特(沈阳)文化科技有限公司等公司于报告期内适用上述规定。

(2) 增值税

本公司于2019年1月21日取得“深南税通[2019]20190121115005366340号”《国家税务总局深圳市南山区税务局税务事项通知书》更新减免备案,该备案有效期为2019年5月1日至2029年12月31日。本公司2019年7月16日取得“深南税通[2019]1563245097230号”《国家税务总局深圳市南山区税务局税务事项通知书》,在政策不改变的情况下企业集团内单位之间的资金无偿借贷免征增值税,该次备案有效期为2019年6月1日至2020年12月31日。根据《财政部税务总局关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》(2021年第6号),企业集团内单位之间的资金无偿借贷免征增值税的优惠政策延长至2023年12月31日。

根据财税[2019]17号文,对电影主管部门(包括中央、省、地市及县级)按照各自职能权限批准从事电影制片、发行、放映的电影集团公司(含成员企业)、电影制片厂及其他电影企业取得的销售电影拷贝(含数字拷贝)收入、转让电影版权(包括转让和许可使用)收入、电影发行收入以及在农村取得的电影放映收入,免征增值税,执行期限自2019年1月1日至2023年12月31日。根据以上规定,华强方特(深圳)动漫有限公司动画电影票房分账收入在报告期间免征增值税。

根据《财政部、国家税务总局关于调整出口货物退税率的补充通知》(财税[2003]238号),华强方特(深圳)动漫有限公司和华强方特(深圳)电影有限公司自2014年取得备案,自2014年5月1日起在政策不改变的情况下减免软件出口增值税。

方特投资发展有限公司2014年取得“深国税南减免备[2014]1615号”《深圳市国家税务局增值税、消费税税收优惠备案通知书》,在政策不改变的情况下减免跨境应税服务增值税,备案有效期为2014年11月1日至2024年8月31日。

根据财税[2019]39号文件,自2019年4月1日至2021年12月31日,允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%,根据《财政部、国家税务总局关于明确生活性服务业增值税加计抵减政策的公告》(财政部国家税务总局公告2019年第87号),自2019年10月1日至2021年12月31日,允许生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计15%,根据《财政部税务总局关于促进服务业领域困难行业纾困发展有关增值税政策的公告》

(2022 年第 11 号),抵减应纳税额(以下称加计抵减政策)执行期限延长至 2022 年 12 月 31 日。华强方特(深圳)电影有限公司等公司适用上述规定。

根据《财政部税务总局退役军人部关于进一步扶持自主就业退役士兵创业就业有关税收政策的通知》(财税〔2019〕21 号),自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日,企业招用自主就业退役士兵,与其签订 1 年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费的,自签订劳动合同并缴纳社会保险当月起,在 3 年内按实际招用人数予以定额依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税优惠。纳税人在 2021 年 12 月 31 日享受本通知规定税收优惠政策未满 3 年的,可继续享受至 3 年期满为止。根据《财政部税务总局关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》(2022 年第 4 号),执行期限延长至至 2023 年 12 月 31 日,华强方特(芜湖)文化科技有限公司等公司符合条件并于 2022 年度享受上述优惠政策。

(3) 其他税收优惠

根据《财政部税务总局关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》(2022 年第 10 号),自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日,由省、自治区、直辖市人民政府根据本地区实际情况,以及宏观调控需要确定,对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户可以在 50%的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税(不含证券交易印花税)、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。深圳华强方特电视节目制作有限公司等公司于 2022 年度适用上述小微企业税收优惠。

根据《山东省财政厅国家税务总局山东省税务局关于延续实施房产税、城镇土地使用税减免政策的通知》(鲁财税[2021]1 号)及《山东省财政厅国家税务总局山东省税务局关于继续实施房产税、城镇土地使用税减免政策的通知》(鲁财税[2021]9 号),增值税小规模纳税人免征房产税、城镇土地使用税的期限延长至 2022 年 12 月 31 日。华强方特(济南)文化科技有限公司于 2022 年符合条件申请并享受了城镇土地使用税减免优惠。

根据《国家税务总局厦门市税务局关于继续执行应对新冠疫情影响减免房产税城镇土地使用税部分政策的通告》(国家税务总局厦门市税务局通告 2022 年第 1 号)及《厦门市人民政府关于积极应对新冠肺炎疫情影响助力企业纾困减负若干措施的通知》(厦府规〔2021〕7 号),受疫情影响的重点行业企业持有的房产和土地免征房产税和城镇土地使用税困难减免政策续延至 2022 年 3 月 31 日。华强方特(厦门)文化科技有限公司于 2022 年 1-3 月符合条件申请并享受了城镇土地使用税及房产税减免优惠。

根据《江苏省政府印发关于进一步帮助市场主体纾困解难着力稳定经济增长若干政策措施的通知》(苏政发(2022)1 号),对受疫情影响严重的住宿餐饮、文体娱乐、旅游等行业纳税

人，暂免征收 2022 年房产税、土地使用税，其他行业纳税人经营确有困难的，可申请减免房产税、土地使用税。华强方特(淮安)旅游发展有限公司和华强方特(徐州)旅游发展有限公司于 2022 年符合条件并享受了房产税、城镇土地使用税减免优惠。

根据《湖南省房产税施行细则》(湘政发(2003)14号)，企业租给职工的住宅暂减征 50% 房产税。湖南华强文化科技有限公司于 2022 年符合条件，并享受了房产税减征优惠。根据《关于土地使用税若干具体问题的补充规定》第十三条，企业厂区以外向社会开放的公园、公共绿化用地免征土地使用税，湖南华强文化科技有限公司于 2022 年符合条件并享受了土地使用税减免优惠。

根据《芜湖市人民政府关于应对新冠肺炎疫情稳定七大行业发展的意见》(芜政秘【2022】18号)，对企业因疫情原因，导致正常生产经营活动受到重大影响，缴纳房产税、土地使用税确有困难的，可申请房产税、城镇土地使用税困难减免。华强方特(芜湖)文化科技有限公司符合条件并于 2022 年度 4-6 月享受上述优惠政策。

五 合并财务报表项目注释

1 货币资金

项目	2022 年	2021 年
	6 月 30 日	12 月 31 日
	人民币元	人民币元
库存现金	1,050,858.16	510,015.78
银行存款	864,646,696.55	344,306,438.85
其他货币资金(注)	85,850,882.99	83,603,728.20
合计	<u>951,548,437.70</u>	<u>428,420,182.83</u>

注： 其他货币资金明细如下：

项目	附注	2022 年	2021 年
		6 月 30 日	12 月 31 日
		人民币元	人民币元
信用证保证金	五、52	11,893,623.23	12,025,247.19
承兑汇票保证金	五、52	40,429,140.00	40,429,140.00
履约保证金	五、52	12,022,223.62	5,707,968.13
旅行社保证金	五、52	110,000.00	250,000.00
诉讼冻结资金	五、52	0.00	7,300,000.00
支付宝、微信等账户余额		20,804,112.55	17,790,279.88
在途资金		591,783.59	101,093.00
合计		<u>85,850,882.99</u>	<u>83,603,728.20</u>

本集团的保证金存款为受限货币资金，主要包括信用证保证金存款、承兑汇票保证金存款、履约保证金存款以及旅行社保证金存款。

2 应收票据

(1) 应收票据分类：

	2022 年 <u>6 月 30 日</u> 人民币元	2021 年 <u>12 月 31 日</u> 人民币元
银行承兑汇票	<u>24,500,000.00</u>	<u>20,948,000.00</u>

上述应收票据均为 1 年内到期。

(2) 期末本集团已贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

本集团于 2022 年 6 月 30 日及 2021 年 12 月 31 日无已贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

于 2022 年 6 月 30 日及 2021 年 12 月 31 日，本集团认为所持有的应收票据不会因银行违约而产生重大损失，故未计提坏账准备。

3 应收账款

(1) 应收账款按客户类别分析如下：

<u>客户类别</u>	2022 年 <u>6月30日</u> 人民币元	2021 年 <u>12月31日</u> 人民币元
应收关联方	279,185,188.10	26,699,088.76
应收第三方	320,774,892.71	323,977,853.62
小计	599,960,080.81	350,676,942.38
减：坏账准备	<u>(112,044,262.60)</u>	<u>(47,097,948.47)</u>
合计	<u>487,915,818.21</u>	<u>303,578,993.91</u>

(2) 应收账款按账龄分析如下：

<u>账龄</u>	2022 年 <u>6月30日</u> 人民币元	2021 年 <u>12月31日</u> 人民币元
3 个月以内(含 3 个月)	383,560,605.83	164,194,146.01
3 至 12 个月	97,118,311.86	68,630,011.81
1 年至 2 年	6,474,542.45	7,768,068.46
2 年至 3 年	12,154,880.59	103,373,408.18
3 年以上	100,651,740.08	6,711,307.92
小计	599,960,080.81	350,676,942.38
减：坏账准备	<u>(112,044,262.60)</u>	<u>(47,097,948.47)</u>
合计	<u>487,915,818.21</u>	<u>303,578,993.91</u>

账龄自应收账款确认日起开始计算。

(3) 应收账款按坏账准备计提方法分类披露

		2022 年 6 月 30 日				
类别	注	账面余额		坏账准备		账面价值
		金额	比例	金额	计提比例	金额
		人民币元		人民币元		人民币元
按单项计提坏账准备的应收账款	(a)	8,472,623.96	1.41%	(8,472,623.96)	100.00%	-
按组合计提坏账准备的应收账款	(b)/(c)	591,487,456.85	98.59%	(103,571,638.64)	11.34%	487,915,818.21
-应收创意设计款		133,428,001.00	22.24%	(90,893,381.20)	18.51%	42,534,619.80
-其他		458,059,455.85	76.35%	(12,678,257.44)	4.74%	445,381,198.41
合计		599,960,080.81	100.00%	(112,044,262.60)	13.43%	487,915,818.21

		2021 年 12 月 31 日				
类别	注	账面余额		坏账准备		账面价值
		金额	比例	金额	计提比例	金额
		人民币元		人民币元		人民币元
按单项计提坏账准备的应收账款	(a)	8,279,271.88	2.36%	(8,279,271.88)	100.00%	-
按组合计提坏账准备的应收账款	(b)/(c)	342,397,670.50	97.64%	(38,818,676.59)	11.34%	303,578,993.91
-应收创意设计款		164,006,793.00	46.77%	(30,364,018.90)	18.51%	133,642,774.10
-其他		178,390,877.50	50.87%	(8,454,657.69)	4.74%	169,936,219.81
合计		350,676,942.38	100.00%	(47,097,948.47)	13.43%	303,578,993.91

(a) 2022 年 6 月 30 日按单项计提坏账准备的计提理由:

名称	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
	人民币元	人民币元		
乐视网信息技术(北京)股份有限公司	5,180,000.00	(5,180,000.00)	100.00%	收回存在重大不确定性
宜宾米奇食品有限公司	1,509,433.96	(1,509,433.96)	100.00%	收回存在重大不确定性
BraveFilmSRL	429,798.06	(429,798.06)	100.00%	收回存在重大不确定性
株洲市云龙发展投资控股集团有限公司	371,014.00	(371,014.00)	100.00%	收回存在重大不确定性
北京环球悦时空文化科技有限公司	286,285.74	(286,285.74)	100.00%	收回存在重大不确定性
青岛达通宝工贸有限公司	217,365.00	(217,365.00)	100.00%	收回存在重大不确定性
其他	478,727.20	(478,727.20)	100.00%	收回存在重大不确定性
合计	8,472,623.96	(8,472,623.96)	100.00%	

(b) 年末按组合计提坏账准备的确认标准及说明:

根据本集团的历史经验,将客户群体区分为应收创意设计款客户和其他客户,因此在根据账龄计算减值准备时按此两类客户群体分别列示。

(c) 2022 年 6 月 30 日及 2021 年 12 月 31 日应收账款预期信用损失的评估：

本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量应收账款的减值准备，并以账龄与违约损失率对照表为基础计算其预期信用损失。

应收创意设计款

账龄	违约损失率	2022 年 6 月 30 日	
		账面余额 人民币元	坏账准备 人民币元
1 年以内(含 1 年)	5%	44,773,284.00	(2,238,664.20)
1 至 2 年	10%	-	-
2 至 3 年	30%	-	-
3 年以上	100%	88,654,717.00	(88,654,717.00)
合计		133,428,001.00	(90,893,381.20)

账龄	违约损失率	2021 年 12 月 31 日	
		账面余额 人民币元	坏账准备 人民币元
1 年以内(含 1 年)	5%	75,352,076.00	(3,767,603.80)
1 至 2 年	10%	-	-
2 至 3 年	30%	88,654,717.00	(26,596,415.10)
3 年以上	100%	-	-
合计		164,006,793.00	(30,364,018.90)

除上述组合以外的应收账款

账龄	违约损失率	2022 年 6 月 30 日	
		账面余额 人民币元	坏账准备 人民币元
3 个月以内(含 3 个月)	-	339,700,416.15	-
3 至 12 个月	5%	96,205,217.54	(4,810,260.89)
1 至 2 年	10%	6,474,542.45	(647,454.25)
2 至 3 年	30%	12,083,910.59	(3,625,173.18)
3 年以上	100%	3,595,369.12	(3,595,369.12)
合计		458,059,455.85	(12,678,257.44)

账龄	违约损失率	2021 年 12 月 31 日	
		账面余额 人民币元	坏账准备 人民币元
3 个月以内(含 3 个月)	-	88,917,542.01	-
3 至 12 个月	5%	68,494,162.45	(3,424,708.14)
1 至 2 年	10%	6,319,011.86	(631,901.19)
2 至 3 年	30%	14,660,161.18	(4,398,048.36)
3 年以上	100%	-	-
合计		<u>178,390,877.50</u>	<u>(8,454,657.69)</u>

违约损失率基于历史期间的实际信用损失经验计算，并根据历史数据收集期间的经济状况、当前的经济状况与本集团所认为的预计存续期内的经济状况三者之间的差异进行调整。

(4) 坏账准备的变动情况：

	注	2022 年 6 月 30 日 人民币元	2021 年 12 月 31 日 人民币元
年初余额		47,097,948.47	23,975,692.33
本期计提	(a)	64,946,314.13	23,122,256.14
本期核销	(b)	-	-
期末余额		<u>112,044,262.60</u>	<u>47,097,948.47</u>

(a) 本期坏账准备收回或转回金额单笔超过人民币 100 万元的情况:

<u>单位名称</u>	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间	
	<u>收回金额</u> 人民币元	<u>收回方式</u>
宜春发展投资集团有限公司	3,600,000.00	催收回款
合计	3,600,000.00	

<u>单位名称</u>	2021 年	
	<u>收回金额</u> 人民币元	<u>收回方式</u>
驻马店市文化旅游发展有限公司	1,500,000.00	催收回款
合计	1,500,000.00	

(b) 本期实际核销的应收账款情况

该公司截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间未有核销应收账款的情况。

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

<u>单位名称</u>	2022 年 6 月 30 日		
	<u>应收账款</u> 人民币元	<u>占应收账款 合计数的比例</u>	<u>坏账准备</u> 人民币元
济宁济东新城文旅科技发展有限公司	180,213,200.00	30.04%	-
宜良县金地土地投资经营有限责任公司	88,654,717.00	14.78%	(88,654,717.00)
徐州汉华景文化科技有限公司	67,323,284.00	11.22%	(238,664.20)
湖南快乐阳光互动娱乐传媒有限公司	61,466,226.41	10.25%	(675,000.00)
临海市实业发展有限公司	40,000,000.00	6.67%	(2,000,000.00)
合计	437,657,427.41	72.95%	(91,568,381.20)

4 预付款项

(1) 预付款项分类列示如下:

<u>项目</u>	<u>2022 年</u> <u>6 月 30 日</u> 人民币元	<u>2021 年</u> <u>12 月 31 日</u> 人民币元
预付材料	22,851,980.73	25,761,740.40
预付制作宣发费	37,458,096.34	19,612,822.02
运营物资	11,080,095.86	12,804,903.65
水电能源费	11,668,133.49	8,849,318.90
市场拓展费	17,286,304.73	612,234.85
交通运输	1,159,183.42	1,019,166.53
其他	9,396,979.91	8,326,956.13
	<hr/>	<hr/>
小计	110,900,774.48	76,987,142.48
减: 减值准备	(7,734.87)	(7,734.87)
	<hr/>	<hr/>
合计	<u>110,893,039.61</u>	<u>76,979,407.61</u>

(2) 预付款项按账龄列示如下:

	2022 年 6 月 30 日		2021 年 12 月 31 日	
	金额 人民币元	比例(%)	金额 人民币元	比例(%)
1 年以内(含 1 年)	93,247,844.97	84.08	62,231,490.35	80.83
1 至 2 年(含 2 年)	3,835,824.25	3.46	13,932,514.07	18.10
2 至 3 年(含 3 年)	13,002,452.52	11.72	721,689.73	0.94
3 年以上	814,652.74	0.74	101,448.33	0.13
小计	110,900,774.48	100.00	76,987,142.48	100.00
减: 减值准备	(7,734.87)		(7,734.87)	
合计	110,893,039.61		76,979,407.61	

账龄自预付款项确认日起开始计算。

账龄超过一年的预付款项主要为预付制作费、预付材料款及零星预付服务款项。

(3) 按预付对象归集的本期末余额前五名的预付款项情况

本集团于 2022 年 6 月 30 日, 按预付对象归集的余额前五名的预付款项合计为人民币 52,536,770.20 元, 占预付款项期末余额合计数的 47.37%。

5 其他应收款

项目	注	2022 年 6 月 30 日 人民币元	2021 年 12 月 31 日 人民币元
其他应收款	(1)	<u>25,918,024.74</u>	<u>22,421,351.53</u>
合计		<u><u>25,918,024.74</u></u>	<u><u>22,421,351.53</u></u>

(1) 其他应收款

(a) 按客户类别分析如下：

	2022 年 6 月 30 日 人民币元	2021 年 12 月 31 日 人民币元
应收关联方	9,590,614.64	7,845,926.60
应收第三方	<u>26,882,244.94</u>	<u>24,335,136.46</u>
小计	36,472,859.58	32,181,063.06
减：坏账准备	<u>(10,554,834.84)</u>	<u>(9,759,711.53)</u>
合计	<u><u>25,918,024.74</u></u>	<u><u>22,421,351.53</u></u>

(b) 账龄分析如下:

<u>账龄</u>	2022 年 6 月 30 日 人民币元	2021 年 12 月 31 日 人民币元
1 年以内(含 1 年)	16,023,247.81	11,967,935.04
1 年至 2 年(含 2 年)	6,984,469.71	9,824,451.96
2 年至 3 年(含 3 年)	3,556,423.38	729,901.85
3 年以上	9,908,718.68	9,658,774.21
小计	36,472,859.58	32,181,063.06
减: 坏账准备	(10,554,834.84)	(9,759,711.53)
合计	25,918,024.74	22,421,351.53

账龄自其他应收账款确认日起开始计算。

(c) 其他应收款按款项性质分类情况:

<u>款项性质</u>	2022 年 6 月 30 日 人民币元	2021 年 12 月 31 日 人民币元
单位往来款	18,031,485.70	13,067,884.81
保证金及押金	11,396,535.17	15,837,052.75
备用金	4,028,513.71	2,265,979.59
其他	3,016,325.00	1,010,145.91
小计	36,472,859.58	32,181,063.06
减: 坏账准备	(10,554,834.84)	(9,759,711.53)
合计	25,918,024.74	22,421,351.53

(d) 其他应收款按坏账准备计提方法分类披露:

		2022 年 6 月 30 日				
类别	注	账面余额		坏账准备		账面价值
		金额 人民币元	比例(%)	金额 人民币元	计提比例(%)	金额 人民币元
按单项计提坏账准备的其他应收款	(d)(i)	258,798.34	0.71	(258,798.34)	100.00	-
按组合计提坏账准备的其他应收款		36,214,061.24	99.29	(10,296,036.50)	28.43	25,918,024.74
其中:						
-押金及保证金		11,396,535.17	31.25	(8,291,424.00)	72.75	3,105,111.17
-其他		24,817,526.07	68.04	(2,004,612.50)	8.08	22,812,913.57
合计		36,472,859.58	100.00	(10,554,834.84)	28.94	25,918,024.74

		2021 年 12 月 31 日				
类别	注	账面余额		坏账准备		账面价值
		金额 人民币元	比例(%)	金额 人民币元	计提比例(%)	金额 人民币元
按单项计提坏账准备的其他应收款	(d)(i)	258,798.34	0.80	(258,798.34)	100.00	-
按组合计提坏账准备的其他应收款		31,922,264.72	99.20	(9,500,913.19)	29.76	22,421,351.53
其中:						
-押金及保证金		14,609,083.16	45.40	(8,278,400.00)	56.67	6,330,683.16
-其他		17,313,181.56	53.80	(1,222,513.19)	7.06	16,090,668.37
合计		32,181,063.06	100.00	(9,759,711.53)	30.33	22,421,351.53

(i) 2022 年 6 月 30 日按单项计提坏账准备的理由:

名称	账面余额 人民币元	坏账准备 人民币元	计提比例	计提理由
东莞市荣昊工艺实业有限公司	255,000.00	(255,000.00)	100.00%	收回存在重大不确定性
员工备用金	3,798.34	(3,798.34)	100.00%	收回存在重大不确定性
合计	258,798.34	(258,798.34)	100.00%	

(e) 坏账准备的变动情况:

坏账准备	2022 年 6 月 30 日			合计 人民币元
	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
	未来 12 个月	整个存续期预期	整个存续期预期	
	预期信用损失	信用损失- 未发生信用减值	信用损失- 已发生信用减值	
	人民币元	人民币元	人民币元	
年初余额	1,279,713.19	-	8,479,998.34	9,759,711.53
转入第三阶段		-		-
本期计提	795,123.31	-		795,123.31
本期核销	-	-	-	-
年末余额	2,074,836.50	-	8,479,998.34	10,554,834.84

坏账准备	2021 年 12 月 31 日			合计 人民币元
	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
	未来 12 个月	整个存续期预期	整个存续期预期	
	预期信用损失	信用损失- 未发生信用减值	信用损失- 已发生信用减值	
	人民币元	人民币元	人民币元	
年初余额	567,051.35	-	8,184,552.95	8,751,604.30
转入第三阶段	(54,000.00)	-	54,000.00	-
本年计提	766,661.84	-	241,445.39	1,008,107.23
本年核销	-	-	-	-
年末余额	1,279,713.19	-	8,479,998.34	9,759,711.53

(f) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况:

2022 年 6 月 30 日

单位名称	款项的性质	期末余额 人民币元	账龄	占期末余额 合计数 的比例(%)	坏账准备 期末余额 人民币元
深圳特奇文化传媒有限公司	单位往来款	3,514,713.58	三个月至一年	26.30	175,735.68
		6,075,901.06	一至二年		609,283.78
国家金库厦门市分库	保证金及押金	6,200,400.00	三年以上	17.00	6,200,400.00
THEAWAKENINGPRODUCTIO N	单位往来款	3,342,132.92	二至三年	9.16	1,002,639.88
厦门市财政局	人防易地建设保证金	2,128,800.00	三年以上	5.84	2,020,800.00
武汉合众易宝科技有限公司	保证金及押金	2,069,977.35	三个月以内	5.68	-
合计		<u>23,331,924.91</u>		<u>63.97</u>	<u>10,007,165.67</u>

2021 年 12 月 31 日

单位名称	款项的性质	年末余额 人民币元	账龄	占年末余额 合计数 的比例(%)	坏账准备 年末余额 人民币元
深圳特奇文化传媒有限公司	单位往来款	1,770,025.54	三个月至一年	24.38	88,501.28
		6,075,901.06	一至二年		609,283.78
国家金库厦门市分库	保证金及押金	6,200,400.00	三年以上	19.27	6,200,400.00
THEAWAKENINGPRODUCTIO N	单位往来款	3,342,132.92	一至二年	10.39	334,213.29
北仑海关	保证金及押金	2,490,922.47	三个月以内	7.74	-
厦门市财政局	人防易地建设保证金	2,020,800.00	三年以上	6.62	2,020,800.00
		108,000.00	二至三年		-
合计		<u>22,008,181.99</u>		<u>68.40</u>	<u>9,253,198.35</u>

6 存货

(1) 存货分类

存货种类	2022 年 6 月 30 日			2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
原材料	156,286,078.74	(20,736,024.18)	135,550,054.56	160,867,871.02	(18,780,820.77)	142,087,050.25
在产品	29,344,737.19	-	29,344,737.19	81,179,350.90	-	81,179,350.90
合同履约成本	9,408,446.06	-	9,408,446.06	703,261.07	-	703,261.07
库存商品	89,633,468.77	(14,810,220.05)	74,823,248.72	83,490,556.54	(14,280,974.43)	69,209,582.11
影视作品	127,875,714.31	(26,197,555.88)	101,678,158.43	161,975,177.45	(26,197,555.88)	135,777,621.57
合计	412,548,445.07	(61,743,800.11)	350,804,644.96	488,216,216.98	(59,259,351.08)	428,956,865.90

本集团存货于 2022 年 6 月 30 日及 2021 年 12 月 31 日余额中无资本化的借款费用，且未用于担保。

(2) 存货跌价准备

存货种类	2022 年 6 月 30 日			
	年初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
	人民币元	计提 人民币元	转回或转销 人民币元	人民币元
原材料	18,780,820.77	2,559,012.19	603,808.78	20,736,024.18
库存商品	14,280,974.43	2,557,232.82	2,027,987.20	14,810,220.05
影视作品	26,197,555.88	-	-	26,197,555.88
合计	59,259,351.08	5,116,245.01	2,631,795.98	61,743,800.11

注：本集团于年末根据存货可变现净值低于存货账面价值的部分计提减值准备。随着存货已使用或销售及可变现价值回升，转销或者转回已经计提存货跌价准备。

7 合同资产

(1) 合同资产按性质分析如下：

项目	2022 年 6 月 30 日			2022 年 1 月 1 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
工程服务合同履行形成的合同资产	14,098,921.93	(2,006,258.66)	12,092,663.27	20,391,716.50	(2,051,612.55)	18,340,103.95

(2) 合同资产本期的重大变动：

本集团的合同资产余额本期的重大变动如下：

2022 年 6 月 30 日

项目(客户)	变动金额 人民币元	变动原因
淮安惠泽文化科技有限公司	(3,229,022.91)	合同资产转入应收账款
宁波华复文化科技开发有限公司	(2,000,000.00)	完工决算，款项收回
合计	(5,229,022.91)	

(3) 本期合同资产计提减值准备情况:

2022 年 6 月 30 日

项目	本期计提 人民币元	本期转回 人民币元	本期转销或核销 人民币元
安阳殷商文化旅游投资有限公司	140,000.00		-
宁波华复文化科技开发有限公司		161,005.00	-
太原市国樾文化科技有限公司		167,595.00	
赣州华园文旅开发有限公司	76,475.24		
淮安惠泽文化科技有限公司	66,770.87	-	-
合计	283,246.11	328,600.00	-

2021 年

项目	本年计提 人民币元	本年转回 人民币元	本年转销或核销 人民币元
赣州华园文旅开发有限公司	360,207.36	-	-
安阳殷商文化旅游投资有限公司	889,000.00	-	-
宁波华复文化科技开发有限公司	116,800.00	-	-
太原市国樾文化科技有限公司	102,500.00	-	-
合计	1,468,507.36	-	-

(4) 合同资产预期信用损失的评估:

本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量合同资产的减值准备，并以账龄与违约损失率对照表为基础计算其预期信用损失。

类别	2022 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额 人民币元	比例	金额 人民币元	计提比例	金额 人民币元
按组合计提坏账准备的合同资产	14,098,921.93	100.00%	(2,006,258.66)	14.23%	14,098,921.93
合计	14,098,921.93	100.00%	(2,006,258.66)	14.23%	14,098,921.93

类别	2021 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额 人民币元	比例	金额 人民币元	计提比例	金额 人民币元
按组合计提坏账准备的合同资产	20,391,716.50	100.00%	(2,051,612.55)	10.06%	18,340,103.95
合计	20,391,716.50	100.00%	(2,051,612.55)	10.06%	18,340,103.95

8 其他流动资产

项目	2022 年 6 月 30 日 人民币元	2021 年 12 月 31 日 人民币元
待抵扣/认证进项税	173,774,794.70	197,367,591.76
预缴企业所得税	2,116,344.89	12,992,248.86
预缴增值税	3,004,723.17	6,799,585.87
上市费用	5,187,103.34	4,017,704.48
电影投资款	8,705,095.92	9,105,095.92
小计	192,788,062.02	230,282,226.89
减：减值准备	(8,705,095.92)	(9,105,095.92)
合计	184,082,966.10	221,177,130.97

9 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类如下:

<u>项目</u>	注	2022 年 <u>6 月 30 日</u> 人民币元	2021 年 <u>12 月 31 日</u> 人民币元
对合营企业的投资	(2)	755,912,246.06	756,260,716.41
对联营企业的投资	(3)	<u>470,720,329.44</u>	<u>473,762,226.62</u>
小计		1,226,632,575.50	1,230,022,943.03
减：减值准备		<u>-</u>	<u>-</u>
合计		<u>1,226,632,575.50</u>	<u>1,230,022,943.03</u>

(2) 本集团对合营企业投资的变动情况分析如下:

2022 年 6 月 30 日

被投资单位	年初余额 人民币元	追加投资 人民币元	权益法下 确认的投资		宣告发放现金 股利或利润 人民币元	其他(注 1) 人民币元	期末余额 人民币元	减值准备 期末余额 人民币元
			收益/(损失) 人民币元	其他权益变动 人民币元				
合营企业								
汕头市方特欢乐世界蓝水星旅游发展有限公司	906,087.27	-	(610,253.43)	-	-	(1,006.44)	294,827.40	-
嘉峪关文化科技产业投资有限公司	22,574,229.30	-	3,636,298.62	-	-	-	26,210,527.92	-
济南滨河文化发展有限公司	176,739,927.88	-	(1,948,849.19)	-	-	-	174,791,078.69	-
宁波华夏文化科技开发有限公司	154,431,705.79	-	2,152,934.03	-	-	-	156,584,639.82	-
安阳殷商文化旅游投资有限公司	34,353,939.41	-	(164,955.55)	-	-	-	34,188,983.86	-
洛阳华夏文化科技开发有限公司	46,240,044.92	-	215,797.75	-	-	-	46,455,842.67	-
芜湖江丰文化投资发展有限公司	36,112,664.80	-	(1,070,936.30)	-	-	-	35,041,728.50	-
大同市平城文化科技有限公司	8,534,353.86	-	(151,916.51)	-	-	-	8,382,437.35	-
台州东部新区文化旅游发展有限公司	38,048,619.27	-	(452,592.65)	-	-	(4,617,359.40)	32,978,667.22	-
菏泽金特文化旅游有限公司	46,224.31	-	(279,944.99)	-	-	233,720.68	-	-
徐州汉华景文化科技有限公司	46,227,702.57	-	(72,965.99)	(84,120.26)	-	(6,080,895.71)	39,989,720.61	-
济宁济东新城文旅科技发展有限公司	44,159,554.18	10,000,000.00	(1,461,690.02)	2,002,301.64	-	(33,132,435.52)	21,567,730.28	-
商丘商特文化旅游发展有限公司	49,636,362.48	-	(139,684.45)	73,799.25	-	29,258.89	49,599,736.17	-
鹰潭投控华道文化发展有限公司	30,724,088.51	-	(4,031,908.45)	-	-	276,946.10	26,969,126.16	-
泰安泰山方特欢乐世界旅游发展有限公司	17,561,399.41	-	(3,318,157.22)	-	-	(16,593.59)	14,226,648.60	-
宁波海强旅游发展有限公司	97,002.80	-	(246.15)	-	-	486,159.45	582,916.10	-
临海市东州文化旅游有限公司	969,064.08	-	(2,253.37)	-	-	(658.26)	966,152.45	-
深圳特奇文化传媒有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-
鹰潭投控方道文化发展有限公司	9,924,228.14	-	(580,105.93)	-	-	-	9,344,122.21	-
宁波海明旅游发展有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-
台州东游文化旅游发展有限公司	9,864,040.73	-	(72,105.90)	71,445.49	-	(192,169.89)	9,671,210.43	-
宜春发投四方文化有限公司	9,352,071.86	-	(6,203,881.90)	-	-	-	3,148,189.96	-
宜春发投华章文化有限公司	9,780,484.20	-	(2,058,397.73)	-	-	-	7,722,086.47	-
驻马店市天中方苑文化旅游有限公司	9,976,920.64	8,000,000.00	(99,087.88)	-	-	-	17,877,832.76	-
十堰聚鑫华耀文化科技有限公司	-	5,000,000.00	(659,431.00)	-	-	-	4,340,569.00	-
驻马店市中特文旅发展有限公司	-	10,000,000.00	4,269.57	-	-	-	10,004,269.57	-
资阳华弘文化发展有限公司	-	5,000,000.00	838.72	-	-	-	5,000,838.72	-
资阳葆华文化发展有限公司	-	10,000,000.00	(554.88)	-	-	-	9,999,445.12	-
赣州华昕旅游发展有限公司	-	10,000,000.00	(46,520.79)	19,438.81	-	-	9,972,918.02	-
合计	756,260,716.41	58,000,000.00	(17,416,301.59)	2,082,864.93	-	(43,015,033.69)	755,912,246.06	-

(3) 本集团对联营企业投资的变动情况分析如下：

2022 年 6 月 30 日						
被投资单位	年初余额	权益法下 确认的投资 收益/(损失)	其他权益变动	其他(注 1)	期末余额	减值准备 期末余额
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
联营企业						
郑州华宇文化发展有限公司	40,795,464.02	(75,925.62)	74,381.99	-	40,793,920.39	-
南宁东盟文化博览园有限责任公司	32,293,466.50	(539,315.96)	-	-	31,754,150.54	-
邯郸交建文化科技有限公司	28,826,287.26	(234,381.80)	-	-	28,591,905.46	-
长沙炎黄文化科技有限公司	27,425,295.87	(24,388.30)	-	-	27,400,907.57	-
芜湖华夏文化投资发展有限公司	44,813,186.37	(11.94)	-	-	44,813,174.43	-
嘉峪关丝绸之路文化科技有限公司	27,826,505.91	(465,571.39)	-	-	27,360,934.52	-
绵阳华飞文化科技有限公司	37,720,256.37	(414,106.79)	-	-	37,306,149.58	-
太原市国樾文化科技有限公司	28,988,211.29	(662,005.16)	-	-	28,326,206.13	-
赣州华园文旅开发有限公司	36,972,427.13	(618,705.19)	-	2,108.84	36,355,830.78	-
荆州强海文化科技有限公司	49,807,295.69	64,973.70	-	49,226.39	49,921,495.78	-
荆州强楚文化科技有限公司	32,972,527.38	1,034,755.24	-	-	34,007,282.62	-
自贡市城投华龙文化发展有限公司	36,673,158.19	(709,096.48)	-	(23,294.91)	35,940,766.80	-
淮安惠泽文化科技有限公司	39,464,019.61	(254,422.55)	126,628.76	(272,418.62)	39,063,807.20	-
淮安鑫泽文化科技有限公司	9,184,125.03	(100,327.39)	-	-	9,083,797.64	-
合计	473,762,226.62	(2,998,529.63)	201,010.75	(244,378.30)	470,720,329.44	-

注 1：其他变动主要是：合营公司、联营公司与集团内子公司的顺流交易合并抵销造成的长期股权投资变动，以及集团通过合营公司、联营公司间接持有集团内子公司的股权，从而导致少数股东的权益变动。

10 其他权益工具投资

<u>项目</u>	2022 年 <u>6 月 30 日</u> 人民币元	2021 年 <u>12 月 31 日</u> 人民币元
浙江南方文旅科技股份有限公司 (以下简称“南方文旅”)	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	<u>20,000,000.00</u>	<u>20,000,000.00</u>

(1) 其他权益工具投资的情况:

<u>项目</u>	2022 年 6 月 30 日及 2021 年 12 月 31 日			
	指定为以公允价值计量且 其变动计入其他综合收益 的原因	本期确认的 股利收入	计入其他综合收益 的累计利得或损失	其他综合收益转入 留存收益的金额
南方文旅(注 1)	出于战略目的而 计划长期持有	-	-	-
合计		<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

注 1: 本集团根据战略投资的需要, 于 2020 年 12 月 22 日与南方文旅的原股东陈建生等 15 名股东订立《浙江南方文旅科技股份有限公司增资扩股协议》, 以人民币 2,000 万元的价格取得南方文旅 4.7619%的股权。本集团对南方文旅的经营决策不具有重大影响。

11 固定资产

(1) 固定资产情况

	房屋、 建筑物及构筑物 人民币元	公园项目设备 人民币元	机器设备 人民币元	运输工具 人民币元	其他设备 人民币元 (注 1)	合计 人民币元
原值						
于 2021 年 1 月 1 日	11,684,747,485.07	5,335,318,794.03	20,788,454.54	92,092,021.02	847,779,437.73	17,980,726,192.39
本年增加						
-购置	30,510,339.56	14,744,430.20	2,030,218.93	9,368,211.67	173,680,125.46	230,333,325.82
-在建工程转入	790,202,667.65	1,012,135,507.59	-	-	16,471,034.53	1,818,809,209.77
本年减少						
-本年处置或报废	(10,849,603.84)	(9,224,685.83)	(336,893.20)	(6,547,495.37)	(29,448,757.46)	(56,407,435.70)
-转入在建工程(注 2)	(65,523,587.49)	(103,794,141.71)	-	-	-	(169,317,729.20)
于 2021 年 12 月 31 日	12,429,087,300.95	6,249,179,904.28	22,481,780.27	94,912,737.32	1,008,481,840.26	19,804,143,563.08

	房屋、 建筑物及构筑物 人民币元	公园项目设备 人民币元	机器设备 人民币元	运输工具 人民币元	其他设备 人民币元 (注 1)	合计 人民币元
原值						
于 2022 年 1 月 1 日	12,429,087,300.95	6,249,179,904.28	22,481,780.27	94,912,737.32	1,008,481,840.26	19,804,143,563.08
本期增加						
-购置	1,216,702.97	10,982,247.95	2,459,723.43	6,280,973.03	95,399,902.76	116,339,550.14
-在建工程转入	814,028,455.87	704,407,361.90	-	-	4,204,879.79	1,522,640,697.56
本期减少						
-本期处置或报废	(4,255,146.90)	(5,496,248.06)	(101,366.08)	(1,059,576.46)	(10,660,901.12)	(21,573,238.62)
-转入在建工程(注 2)	(88,300,038.30)	(23,025,090.57)	-	-	(30,800,388.18)	(142,125,517.05)
于 2022 年 6 月 30 日	13,151,777,274.59	6,936,048,175.50	24,840,137.62	100,134,133.89	1,066,625,333.51	21,279,425,055.11
减：累计折旧						
于 2021 年 1 月 1 日	(2,282,395,711.20)	(2,482,041,146.25)	(13,036,170.46)	(55,558,897.59)	(464,427,328.45)	(5,297,459,253.95)
本年增加						
-计提	(429,892,316.24)	(502,482,173.48)	(1,916,907.36)	(9,908,504.58)	(129,868,979.00)	(1,074,068,880.66)
本年减少						
-处置或报废	3,045,810.31	7,363,489.73	317,344.62	5,702,029.20	25,691,294.67	42,119,968.53
-转入在建工程(注 2)	17,858,338.35	93,004,782.47	-	-	-	110,863,120.82
于 2021 年 12 月 31 日	(2,691,383,878.78)	(2,884,155,047.53)	(14,635,733.20)	(59,765,372.97)	(568,605,012.78)	(6,218,545,045.26)

	房屋、 建筑物及构筑物 人民币元	公园项目设备 人民币元	机器设备 人民币元	运输工具 人民币元	其他设备 人民币元 (注 1)	合计 人民币元
减：累计折旧						
于 2022 年 1 月 1 日	(2,691,383,878.78)	(2,884,155,047.53)	(14,635,733.20)	(59,765,372.97)	(568,605,012.78)	(6,218,545,045.26)
本期增加						
-计提	(210,791,429.69)	(257,160,715.62)	(1,132,386.11)	(5,076,909.92)	(68,619,131.11)	(542,780,572.45)
本期减少						
-处置或报废	78,952.85	4,223,020.72	60,920.54	1,005,411.11	8,660,698.69	14,029,003.91
-转入在建工程(注 2)	26,207,910.34	17,263,864.55	-	-	2,257,474.40	45,729,249.29
于 2022 年 6 月 30 日	(2,875,888,445.28)	(3,119,828,877.88)	(15,707,198.77)	(63,836,871.78)	(626,305,970.80)	(6,701,567,364.51)

	房屋、 建筑物及构筑物 人民币元	公园项目设备 人民币元	机器设备 人民币元	运输工具 人民币元	其他设备 人民币元	合计 人民币元
减：固定资产减值准备						
于 2021 年 1 月 1 日	-	-	-	-	-	-
本年增加						
-计提	(378,212,873.24)	(89,683,728.00)	-	(137,002.00)	(3,006,347.00)	(471,039,950.24)
本年减少						
-处置或报废	7,776,366.95	-	-	-	-	7,776,366.95
于 2021 年 12 月 31 日	(370,436,506.29)	(89,683,728.00)	-	(137,002.00)	(3,006,347.00)	(463,263,583.29)
减：固定资产减值准备						
于 2022 年 1 月 1 日	(370,436,506.29)	(89,683,728.00)	-	(137,002.00)	(3,006,347.00)	(463,263,583.29)
本期增加						
-计提						
本期减少						
-处置或报废		28,004.60			5,073.74	33,078.34
于 2022 年 6 月 30 日	(370,436,506.29)	(89,655,723.40)		(137,002.00)	(3,001,273.26)	(463,230,504.95)
账面价值						
于 2022 年 6 月 30 日	9,905,452,323.02	3,726,563,574.22	9,132,938.85	36,160,260.11	437,318,089.45	14,114,627,185.65
于 2021 年 12 月 31 日	9,367,266,915.88	3,275,341,128.75	7,846,047.07	35,010,362.35	436,870,480.48	13,122,334,934.53

注 1：于 2022 年 6 月 30 日及 2021 年 12 月 31 日，本集团其他设备主要为办公及电子设备。

注 2：截至 2022 年 6 月 30 日止本集团账面价值合计为人民币 96,396,267.76 元(2021 年：人民币 58,454,608.38 元)的主题乐园建筑及项目设备由于技术更新等原因需要升级改造，因此转入在建工程。年末有关的升级改造已经完成，相关在建工程已经结转至固定资产。

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

项目	2022 年	2021 年
	6 月 30 日	12 月 31 日
	账面价值	账面价值
	人民币元	人民币元
公园项目设备(注 1)	1,103,710.16	1,129,194.96
房屋建筑物及构筑物(注 2)	68,205,305.30	69,247,420.15
	<u>69,309,015.46</u>	<u>70,376,615.11</u>

2022 年 6 月 30 日

原值	房屋、	公园项目设备	合计
	建筑物及构筑物	人民币元	人民币元
	人民币元	人民币元	人民币元
于 2022 年 1 月 1 日	70,293,349.37	12,186,102.98	82,479,452.35
本期增加			
-购置			
-在建工程转入	-	-	-
本期减少			
-处置或报废	-	-	-
-转入在建工程	-	-	-
于 2022 年 6 月 30 日	<u>70,293,349.37</u>	<u>12,186,102.98</u>	<u>82,479,452.35</u>
减：累计折旧			
于 2022 年 1 月 1 日	(1,045,929.22)	(11,056,908.02)	(12,102,837.24)
本期增加			
-计提	(1,042,114.85)	(25,484.80)	(1,067,599.65)
本期减少			
-处置或报废	-	-	-
-转入在建工程	-	-	-
于 2022 年 6 月 30 日	<u>(2,088,044.07)</u>	<u>(11,082,392.82)</u>	<u>(13,170,436.89)</u>
账面价值			
于 2022 年 6 月 30 日	<u>68,205,305.30</u>	<u>1,103,710.16</u>	<u>69,309,015.46</u>
于 2022 年 1 月 1 日	<u>69,247,420.15</u>	<u>1,129,194.96</u>	<u>70,376,615.11</u>

注 1：主题公园通过经营租赁向合作商户出租园区内经营场地及附属建筑，由于该部分未单独计量价值，因此上述附注未包括该部分资产价值。

注 2：本集团于 2020 年将部分办公用房及其配套的公共和服务用房、附属配套设施设备等用于出租，租赁期为 3 年。本集团将该租赁分类为经营租赁，因为该租赁并未实质上转移与资产所有权有关的几乎全部风险和报酬。

- (3) 于 2022 年 6 月 30 日及 2021 年 12 月 31 日，本集团账面价值分别为人民币 1,452,425,153.52 元及人民币 1,344,546,935.96 元的固定资产用作长期借款的抵押物，未有固定资产用作短期借款的抵押物。
- (4) 未办妥产权证书的固定资产和无形资产情况

本集团部分房屋建筑物和土地尚未办妥产权证书，账面价值如下：

<u>未办妥产权证书原因</u>	2022 年	2021 年
	6 月 30 日	12 月 31 日
	账面价值	账面价值
	人民币元	人民币元
办理过程中	2,942,981,014.62	4,526,059,481.37
无法办理	84,648,173.59	89,666,997.07
	<u>3,027,629,188.21</u>	<u>4,615,726,478.44</u>

经参考法律顾问意见后，本集团认为办理这些所有权证应不存在实质性法律障碍或并不影响本公司对这些房屋建筑物和土地的正常使用的正常使用，对本集团的正常运营并不构成重大影响，亦无需计提固定资产减值准备。

未办妥产权证书原因

厦门文产部分房屋建筑物	办理过程中
郑州华强部分房屋建筑物	办理过程中
沈阳文产部分房屋建筑物	办理过程中
天津文产部分房屋建筑物	办理过程中
淮安文旅部分房屋建筑物	办理过程中
台州文旅部分房屋建筑物	办理过程中
青岛文产部分房屋建筑物	相关房屋附属建筑无法办理；剩余部分为办理过程中
湖南文产部分房屋建筑物	相关房屋附属建筑无法办理；剩余部分为办理过程中
芜湖文产部分房屋建筑物	相关房屋附属建筑无法办理；剩余部分为办理过程中
方特投资部分房屋建筑物	无法办理，土地使用权系公司另一股东所有

12 在建工程

(1) 在建工程情况

项目	2022 年 6 月 30 日			2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
文产基地工程	2,040,570,781.64	(3,752,355.25)	2,036,818,426.39	2,549,063,168.15	(3,752,355.25)	2,545,310,812.90
工程物资	28,329,628.48	-	28,329,628.48	87,125,060.85	-	87,125,060.85
合计	2,068,900,410.12	(3,752,355.25)	2,065,148,054.87	2,636,188,229.00	(3,752,355.25)	2,632,435,873.75

(2) 重大在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数 人民币万元	年初余额 人民币元	本期增加/(减少) 人民币元	本期转入 固定资产 人民币元	本期 其他减少 人民币元	期末余额 人民币元	工程累计 投入占 预算比例	累计 工程进度	利息资本化 累计金额 人民币元	其中：本期利息 资本化金额 人民币元	本期利息 资本化率	资金来源
青岛文产基地工程	176,971.00	498,446,138.70	70,847,744.94	68,615,171.57	-	500,678,712.07	88.05%	85.00%	-	-	-	自筹及政府补助
沈阳文产基地工程	191,843.00	7,248,861.44	-	-	-	7,248,861.44	67.11%	77.00%	-	-	-	自筹及政府补助
湖南文产基地工程	230,000.00	246,047,649.17	12.39	-	-	246,047,661.56	92.65%	94.00%	24,158,210.91	-	-	自筹及政府补助
天津文产基地工程	230,000.00	479,886,448.48	36,807,465.37	4,460,313.04	-	512,233,600.81	90.34%	90.00%	81,479,900.90	7,815,749.09	3.79%	自筹及政府补助
厦门文产基地工程	280,000.00	218,121,481.23	220,969,824.86	356,278,500.64	-	82,812,805.45	92.23%	95.00%	47,005,621.18	3,027,070.37	3.77%	自筹
芜湖文产基地工程	117,000.00	21,287,001.54	125,142.24	-	-	21,412,143.78	100.09%	99.00%	-	-	-	自筹
安阳文产基地工程	35,000.00	102,535,003.54	172,372.27	-	-	102,707,375.81	31.59%	35.00%	74,090.30	74,090.30	3.85%	自筹及政府扶持
邯郸文化科技工程	65,000.00	419,019.59	-	419,019.59	-	-	94.80%	100.00%	563,502.25	-	-	自筹
自贡文化科技工程	32,000.00	115,581,415.39	215,843,463.96	331,424,879.35	-	-	98.44%	100.00%	2,535,216.86	1,518,495.66	3.84%	自筹
集团本部在建工程	67,600.00	109,891,405.14	37,562,210.53	-	-	147,453,615.67	23.98%	25.00%	-	-	-	自筹
郑州文产基地工程	228,619.00	2,764,545.80	3,155,065.68	2,596,492.71	-	3,323,118.77	92.27%	99.00%	-	-	-	自筹
郑州中华复兴之路工程	30,000.00	78,428,787.76	811,846.08	-	-	79,240,633.84	25.91%	32.00%	-	-	-	自筹
昆明文化科技工程	30,000.00	3,883.50	22,290.44	-	-	26,173.94	0.01%	1.00%	-	-	-	自筹
淮安文化科技复兴之路工程	30,000.00	125,262,519.93	170,989,747.31	296,252,267.24	-	-	98.74%	100.00%	3,925,374.78	2,159,872.58	3.73%	自筹及政府补助
淮安文化投资熊出没工程	15,000.00	6,622,960.47	(70,575.21)	-	-	6,552,385.26	4.37%	5.00%	-	-	-	自筹
昆明旅游项目工程	65,000.00	19,007,300.95	564,744.39	-	-	19,572,045.34	3.01%	4.00%	-	-	-	自筹
济宁文化科技工程	30,000.00	30,807,708.25	8,535,783.31	-	-	39,343,491.56	13.12%	10.00%	84,239.16	84,239.16	4.60%	自筹
台州文旅项目工程	38,000.00	41,085,369.24	48,147,271.09	89,232,640.33	-	-	23.48%	25.00%	1,826,390.49	885,096.36	3.60%	自筹
菏泽文化科技工程	65,000.00	13,621,743.34	6,302,433.93	-	-	19,924,177.27	3.07%	5.00%	505,954.30	288,158.57	4.41%	自筹
淮安旅游项目工程	13,500.00	74,502,662.63	57,842,687.70	132,345,350.33	-	-	98.06%	100.00%	3,141,450.71	1,467,556.92	3.74%	自筹
鹰潭文化科技工程	35,000.00	18,443,793.85	5,840,488.93	-	-	24,284,282.78	6.94%	7.00%	87,031.67	87,031.67	4.60%	自筹
鹰潭文旅项目工程	9,000.00	68,805.46	-	-	34,843.20	33,962.26	0.08%	0.00%	-	-	-	自筹
商丘华强项目工程	30,000.00	16,758,647.22	1,520,115.47	-	-	18,278,762.69	6.09%	7.00%	15,072.32	15,072.32	4.60%	自筹
台州文化科技工程	23,000.00	56,267,313.04	184,748,749.72	241,016,062.76	-	-	98.44%	100.00%	1,228,043.26	876,619.81	3.66%	自筹
徐州文旅项目工程	30,000.00	29,450.76	-	-	-	29,450.76	0.01%	1.00%	-	-	-	自筹
荆州文化发展工程	30,000.00	5,574,655.36	18,209,521.69	-	-	23,784,177.05	7.93%	10.00%	-	-	-	自筹
徐州文化科技工程	30,000.00	21,768,488.65	9,988,835.75	-	-	31,757,324.40	10.59%	15.00%	-	47,158.14	4.60%	自筹
菏泽文旅项目工程	4,300.00	62,887.44	179,995.87	-	-	242,883.31	0.56%	3.00%	-	-	-	自筹
宜春文化科技工程	30,000.00	-	166,931.32	-	-	166,931.32	0.06%	0.00%	-	-	-	自筹
在建设设备(注 1)	-	238,517,220.28	(85,101,015.78)	-	-	153,416,204.50	-	-	-	-	-	自筹
合计		2,549,063,168.15	1,014,183,154.25	1,522,640,697.56	34,843.20	2,040,570,781.64			166,630,099.09	18,346,210.95		

注 1：在建设设备系本公司下属子公司——华强方特(深圳)智能技术有限公司和华强方特(深圳)科技有限公司为各公园游乐项目制造的特种电影设备。

(3) 工程物资

	2022 年 6 月 30 日			2021 年 12 月 31 日		
	账面余额 人民币元	减值准备 人民币元	账面价值 人民币元	账面余额 人民币元	减值准备 人民币元	账面价值 人民币元
安阳工程材料	11,991,694.79	-	11,991,694.79	13,757,424.50	-	13,757,424.50
湖南工程材料	2,695,618.48	-	2,695,618.48	3,668,000.41	-	3,668,000.41
济宁工程材料	2,505,163.20	-	2,505,163.20	1,908,301.62	-	1,908,301.62
徐州工程材料	2,370,963.08	-	2,370,963.08	1,807,256.02	-	1,807,256.02
鹰潭工程材料	2,258,998.80	-	2,258,998.80	60,910.61	-	60,910.61
厦门工程物料	2,025,957.26	-	2,025,957.26	3,636,655.85	-	3,636,655.85
天津工程物料	1,860,476.70	-	1,860,476.70	4,746,955.39	-	4,746,955.39
菏泽工程材料	1,379,986.86	-	1,379,986.86	643,553.33	-	643,553.33
荆州工程材料	570,165.04	-	570,165.04	581,988.05	-	581,988.05
青岛工程材料	339,021.09	-	339,021.09	-	-	-
郑州工程材料	311,788.49	-	311,788.49	331,328.32	-	331,328.32
商丘工程材料	19,794.69	-	19,794.69	-	-	-
淮安工程材料	-	-	-	19,767,152.55	-	19,767,152.55
自贡工程材料	-	-	-	17,452,331.09	-	17,452,331.09
台州工程材料	-	-	-	15,456,218.98	-	15,456,218.98
智能工程材料	-	-	-	2,886,903.29	-	2,886,903.29
青岛工程材料	-	-	-	341,374.53	-	341,374.53
台州工程材料	-	-	-	78,706.31	-	78,706.31
合计	28,329,628.48	-	28,329,628.48	87,125,060.85	-	87,125,060.85

13 无形资产

项目	土地使用权 人民币元	著作权 人民币元	软件特许权 人民币元	合计 人民币元
账面原值				
于 2021 年 12 月 31 日	4,745,876,901.01	6,342,700.00	44,180,734.45	4,796,400,335.46
本期购置	23,418,198.25	1,596,012.50	226,969.47	25,241,180.22
于 2022 年 6 月 30 日	4,769,295,099.26	7,938,712.50	44,407,703.92	4,821,641,515.68
累计摊销				
于 2021 年 12 月 31 日	(914,586,082.53)	(4,466,434.44)	(35,166,462.71)	(954,218,979.68)
本期摊销	(60,382,929.44)	(1,398,093.16)	(2,375,714.26)	(64,156,736.86)
于 2022 年 6 月 30 日	(974,969,011.97)	(5,864,527.60)	(37,542,176.97)	(1,018,375,716.54)
减值准备				
2022 年 6 月 30 日及 2021 年 12 月 31 日余额	-	-	(333,333.31)	(333,333.31)
账面价值				
于 2022 年 6 月 30 日	3,794,326,087.29	2,074,184.90	6,532,193.64	3,802,932,465.83
于 2021 年 12 月 31 日	3,831,290,818.48	1,876,265.56	8,680,938.43	3,841,848,022.47

于 2022 年 6 月 30 日及 2021 年 12 月 31 日，本集团账面价值分别为人民币 947,565,505.29 元及人民币 941,053,601.14 元的土地使用权用作银行长期借款的抵押物，未有土地使用权用作银行短期借款抵押物的情况。

14 长期待摊费用

2022 年 6 月 30 日

项目	年初余额 人民币元	本期增加金额 人民币元	本期摊销金额 人民币元	期末余额 人民币元
租入办公楼装修	12,272,990.07	2,836,192.12	(2,776,701.93)	12,332,480.26
租入公园项目改造	1,536,075,800.34	255,729,917.75	(33,186,473.59)	1,758,619,244.50
公园及酒店经营用品	32,672,033.34	14,927,602.86	(7,052,401.42)	40,547,234.78
其他	1,971,326.30	26,226.41	(308,054.93)	1,689,497.78
合计	1,582,992,150.05	273,519,939.14	(43,323,631.87)	1,813,188,457.32

15 递延所得税资产

(1) 递延所得税资产

项目	2022 年 6 月 30 日		2021 年 12 月 31 日	
	可抵扣 暂时性差异 人民币元	递延所得税 资产 人民币元	可抵扣 暂时性差异 人民币元	递延所得税 资产 人民币元
递延所得税资产：				
未实现利润的内部交易	13,163,531.84	3,148,639.64	31,144,493.56	6,287,473.74
减值准备	131,531,162.40	20,854,812.79	73,208,421.93	12,429,578.38
递延收益	1,084,150.93	162,622.64	1,084,150.95	162,622.64
预计负债			-	-
广告业务宣传费			-	-
可抵扣亏损	115,239,807.13	17,285,971.07	115,239,807.18	17,285,971.07
版权收入	8,502,654.13	1,275,398.12	8,895,312.54	1,334,296.88
预提费用	5,190,840.40	1,297,710.10	2,543,997.26	635,999.32
使用权资产的净影响	41,003,812.81	6,896,429.81	11,572,084.97	2,123,478.03
小计	<u>315,715,959.64</u>	<u>50,921,584.17</u>	<u>243,688,268.39</u>	<u>40,259,420.06</u>
互抵金额		-		-
互抵后的金额		<u>50,921,584.17</u>		<u>40,259,420.06</u>

(2) 递延所得税负债

项目	2022 年 6 月 30 日		2021 年 12 月 31 日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
递延所得税负债：				
使用权资产折旧	3,956,024.71	742,408.30	1,979,755.46	494,938.87
小计	3,956,024.71	742,408.30	1,979,755.46	494,938.87
互抵金额		-		-
互抵后的金额		742,408.30		494,938.87

(3) 未确认为递延所得税资产的明细

<u>项目</u>	2022 年 <u>6 月 30 日</u> 人民币元	2021 年 <u>12 月 31 日</u> 人民币元
可抵扣暂时性差异	696,838,130.36	566,357,553.72
可抵扣亏损	<u>2,780,215,458.07</u>	<u>2,204,709,367.80</u>
合计	<u>3,477,053,588.43</u>	<u>2,771,066,921.52</u>

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的到期情况

<u>年份</u>	2022 年 <u>6 月 30 日</u> 人民币元	2021 年 <u>12 月 31 日</u> 人民币元
2022 年	-	160,257,690.99
2023 年	299,860,735.32	328,076,296.64
2024 年	354,279,221.73	357,131,331.49
2025 年	559,846,029.69	562,205,611.96
2026 年	746,475,677.44	797,038,436.72
2027 年	<u>819,753,793.89</u>	<u>-</u>
合计	<u>2,780,215,458.07</u>	<u>2,204,709,367.80</u>

16 其他非流动资产

<u>项目</u>	2022 年 <u>6月30日</u> 人民币元	2021 年 <u>12月31日</u> 人民币元
预付工程及设备款	99,592,481.09	105,282,673.63
待抵扣进项税	78,574,836.77	210,806,644.23
预付租赁费	8,114,484.82	8,071,428.73
待认证进项税	4,858,118.54	18,808.85
合计	<u>191,139,921.22</u>	<u>324,179,555.44</u>

17 短期借款

<u>注</u>	2022 年 <u>6月30日</u> 人民币元	2021 年 <u>12月31日</u> 人民币元
保证借款	109,771,867.03	30,018,125.00
信用借款	4,374,752,309.95	3,831,269,598.05
其中：银行借款	3,984,348,004.39	3,320,781,931.39
华强财务公司	390,404,305.56	510,487,666.66
合计	<u>4,484,524,176.98</u>	<u>3,861,287,723.05</u>

18 应付账款

(1) 应付账款情况如下:

<u>项目</u>	2022 年 <u>6月30日</u> 人民币元	2021 年 <u>12月31日</u> 人民币元
工程及设备款	3,714,486,979.96	3,516,791,064.49
运营物资及服务	235,142,192.97	246,667,293.62
影视分成款	56,792,459.49	34,043,799.41
合计	<u>4,006,421,632.42</u>	<u>3,797,502,157.52</u>

19 预收款项

(1) 预收款项情况如下:

<u>项目</u>	2022 年 <u>6月30日</u> 人民币元	2021 年 <u>12月31日</u> 人民币元
电影合作制作款	-	47,880,000.00
合计	<u>-</u>	<u>47,880,000.00</u>

(2) 于 2022 年 6 月 30 日无账龄超过 1 年的重要预收款项。

20 合同负债

	2022 年 6 月 30 日 人民币元	2021 年 12 月 31 日 人民币元
创意设计	518,371,309.36	682,896,867.88
主题公园建设	26,476,942.13	30,127,746.17
主题公园运营	125,839,035.57	64,683,922.42
数字动漫	34,337,974.91	17,933,346.61
特种电影	396,604,121.29	536,320,213.55
合计	<u>1,101,629,383.26</u>	<u>1,331,962,096.63</u>

本集团的合同负债余额于 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日止期间的重大变动如下：

	<u>变动金额</u> 人民币元	<u>变动原因</u>
本期减少	(785,469,760.53)	包括在合同负债年初账面价值中的 金额所确认的收入
本期增加	<u>555,137,047.16</u>	因收到现金而增加的金额不包含本 期已确认为收入的金额
合计	<u>(230,332,713.37)</u>	

21 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示:

	2022 年 1 月 1 日 人民币元	本期增加 人民币元	本期减少 人民币元	2022 年 6 月 30 日 人民币元
短期薪酬	207,914,283.39	794,563,579.88	840,827,525.00	161,650,338.27
离职后福利-设定提存计划	408,361.09	72,048,169.38	69,558,329.36	2,898,201.11
辞退福利	-	192,314.51	192,314.51	-
合计	<u>208,322,644.48</u>	<u>866,804,063.77</u>	<u>910,578,168.87</u>	<u>164,548,539.38</u>

(2) 短期薪酬

	2022 年 1 月 1 日 人民币元	本期增加 人民币元	本期减少 人民币元	2022 年 6 月 30 日 人民币元
工资、奖金、津贴和补贴	203,795,588.17	702,383,601.98	749,261,215.44	156,917,974.71
职工福利费	737,919.68	20,635,555.50	20,427,815.18	945,660.00
社会保险费	240,665.44	31,777,584.22	31,621,211.30	397,038.36
其中：医疗保险费	230,361.13	28,500,967.38	28,431,240.09	300,088.42
工伤保险费	9,971.54	1,634,459.84	1,547,745.03	96,686.35
生育保险费	332.77	1,640,332.42	1,640,401.60	263.59
补充保险	-	1,824.58	1,824.58	-
住房公积金	62,586.00	19,554,655.00	19,268,376.60	348,864.40
工会经费和职工教育经费	3,077,524.10	9,997,506.45	10,046,429.75	3,028,600.80
其他短期薪酬	-	10,214,676.73	10,202,476.73	12,200.00
合计	<u>207,914,283.39</u>	<u>794,563,579.88</u>	<u>840,827,525.00</u>	<u>161,650,338.27</u>

(3) 离职后福利-设定提存计划

	2022 年 1 月 1 日 人民币元	本期增加 人民币元	本期减少 人民币元	2022 年 6 月 30 日 人民币元
基本养老保险费	396,208.56	70,195,126.75	67,808,432.68	2,782,902.63
失业保险费	12,152.53	1,853,042.63	1,749,896.68	115,298.48
合计	<u>408,361.09</u>	<u>72,048,169.38</u>	<u>69,558,329.36</u>	<u>2,898,201.11</u>

22 应交税费

	2022 年 6 月 30 日 人民币元	2021 年 12 月 31 日 人民币元
企业所得税	44,865,051.51	81,023,154.24
增值税	36,145,737.81	10,671,773.26
房产税	17,377,198.37	17,541,200.50
土地使用税	8,804,476.07	10,238,515.14
个人所得税	4,448,923.87	5,619,186.56
城市维护建设税	2,289,217.80	750,302.76
教育费附加	1,668,559.59	548,382.07
印花税	489,268.78	712,069.27
契税		29,220,000.00
其他	94,975.45	57,655.40
	<hr/>	<hr/>
合计	116,183,409.25	156,382,239.20
	<hr/>	<hr/>

23 其他应付款

<u>项目</u>	2022 年 6 月 30 日 人民币元	2021 年 12 月 31 日 人民币元
应付股利	145,799,074.35	643,569.90
其他	364,001,267.78	366,262,533.88
	<hr/>	<hr/>
合计	509,800,342.13	366,906,103.78
	<hr/>	<hr/>

(1) 其他

(a) 按款项性质列示:

<u>项目</u>	<u>2022 年</u> <u>6 月 30 日</u> 人民币元	<u>2021 年</u> <u>12 月 31 日</u> 人民币元
代管工程款	222,279,263.73	233,858,194.70
保证金及押金	69,734,979.76	68,631,505.15
外部单位往来款	46,758,097.47	46,352,374.17
其他代收代付款	14,450,449.22	8,314,787.47
其他	10,778,477.60	9,105,672.39
合计	<u>364,001,267.78</u>	<u>366,262,533.88</u>

(b) 账龄超过 1 年的重要其他应付款项:

于 2022 年 6 月 30 日，本集团账龄超过 1 年的且金额大于人民币 1,000 万元的其他应付款金额为人民币 222,279,263.73 元。长账龄的其他应付款主要为代管工程款、工程履约及投标保证金等。由于相关的工程尚在进行中，因此未完成结算。

24 一年内到期的非流动负债

一年内到期的非流动负债分项目情况如下：

项目	2022 年	2021 年
	6 月 30 日 人民币元	12 月 31 日 人民币元
一年内到期的租赁负债(附注五、54)	93,808,464.94	59,930,405.65
一年内到期的长期借款(附注五、26)	159,201,910.28	150,074,834.83
-本金	157,730,000.00	149,560,000.00
-应付利息	1,471,910.28	514,834.83
合计	<u>253,010,375.22</u>	<u>210,005,240.48</u>

25 其他流动负债

	2022 年	2021 年
	6 月 30 日 人民币元	12 月 31 日 人民币元
待转销项税	<u>79,200,089.97</u>	<u>82,417,398.81</u>
合计	<u>79,200,089.97</u>	<u>82,417,398.81</u>

26 长期借款

项目	附注	2022 年	2021 年
		6 月 30 日	12 月 31 日
		人民币元	人民币元
抵押借款		270,314,826.95	345,974,834.83
保证借款		40,043,888.89	-
信用借款		821,043,194.44	-
小计		<u>1,131,401,910.28</u>	<u>345,974,834.83</u>
减：一年内到期的长期借款		(159,201,910.28)	(150,074,834.83)
其中：抵押借款		<u>(158,114,826.95)</u>	<u>(150,074,834.83)</u>
小计	五、24	<u>(159,201,910.28)</u>	<u>(150,074,834.83)</u>
一年后到期的长期借款		<u>972,200,000.00</u>	<u>195,900,000.00</u>

(1) 于 2022 年 6 月 30 日，本集团的长期抵押借款系本集团的子公司湖南华强文化科技有限公司、华强方特(芜湖)文化科技有限公司、华强方特(厦门)文化科技有限公司与国家开发银行股份有限公司的长期借款。上述借款由本公司及本公司的母公司华强集团提供连带责任担保，子公司以土地使用权及地上建筑物提供抵押担保，并以依法可以出质的门票收费权提供质押担保。长期抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注五、11、13。

(2) 于 2022 年 6 月 30 日，本集团长期抵押借款利率区间为 4.66%-4.90%。

(3) 于 2022 年 6 月 30 日，本集团不存在逾期的长期借款。

27 递延收益

项目	2022 年			2022 年
	1 月 1 日	本期增加	本期减少	6 月 30 日
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
政府补助				
-与收益相关	1,084,150.95	30,000,000.00	30,000,000.00	1,084,150.95
-与资产相关	3,109,526,648.55	90,066,500.00	111,593,228.43	3,087,999,920.12
其他	-			
合计	<u>3,110,610,799.50</u>	<u>120,066,500.00</u>	<u>141,593,228.43</u>	<u>3,089,084,071.07</u>

递延收益的明细如下表所列：

项目	递延收益 期初余额 人民币元	本期新增 补助金额 人民币元	本期减少 摊销金额 人民币元	递延收益 期末余额 人民币元
政府补助				
2010,2011 年青岛文产项目文化产业发展 专项资金	194,994,990.18		5123837.22	189,871,152.96
《大闹天宫》项目科技自主创新专项资金项目	12,460,000.03		355,999.98	12,104,000.05
“芜湖*中国非物质文化遗产博览园”设备及 周边设施补助	18,333,333.33		2,500,000.00	15,833,333.33
沈阳文产基地项目扶持资金	474,074,729.08		11,915,048.28	462,159,680.80
天津文产项目 2011 年文化产业发展专项资金、 3D 影视产业基地补贴、工程贷款贴息补贴	333,913,769.64		9,472,602.28	324,441,167.36
天津文产烈焰风云项目扶持资金	3,240,000.00		80,000.00	3,160,000.00
天津文产 3D 影视基地项目一期基础设施建设 配套建设费	5,120,000.00			5,120,000.00
芜湖文产“文化科技研发平台”和 “文化科技公共服务平台”项目补助	159,251,151.87		5,677,016.98	153,574,134.89
芜湖文产大型室内场景特效剧“飞翔之歌” 和“西游传说”项目补助	3,166,666.67		500,000.00	2,666,666.67
郑州文产项目政府专项扶持资金、 服务业发展引导资金	652,633,426.77		20,597,033.22	632,036,393.55
厦门文产项目专项扶持资金	49,283,619.03		8,624,214.30	40,659,404.73
数字动漫海外发行项目资助	-			
国家广播电视总局《中国当代作品翻译工程》 译制资助	1,084,150.95			1,084,150.95
支持华强文化科技产业基地的建设、 高仿真游乐节目、专项扶持资金补贴	523,027,707.19		13,467,156.24	509,560,550.95
疫情防控智能化设备补贴		66,500.00	3,324.99	63,175.01
济南中国非物质文化遗产博览园项目、 文化产业引导专项资金	71,129,286.25		10,000,000.02	61,129,286.23
嘉峪关文化项目产业专项扶持资金	87,628,437.06		9,582,557.42	78,045,879.64
宁波华强项目文化休闲产业发展专项资金	65,250,000.20		4,500,000.00	60,750,000.20
宁波华强项目产业发展专项资金	128,004,583.33		6,678,500.00	121,326,083.33
中华复兴文化园项目产业发展专项资金	47,916,666.67		2,500,000.00	45,416,666.67
郑州文旅项目专项扶持资金	200,000,000.00			200,000,000.00
安阳文化产业园项目	60,000,000.00			60,000,000.00
昆明旅游产业扶持资金	20,000,000.00			20,000,000.00
济南市生态环境局槐荫分局防霾治污专项资金	98,281.25		15,937.50	82,343.75
淮安文化产业园项目		120,000,000.00	30,000,000.00	90,000,000.00
合计	3,110,610,799.50	120,066,500.00	141,593,228.43	3,089,084,071.07

注：本集团确认为其他收益的政府补助，参见附注五、53。

28 长期应付款

<u>项目</u>	2022 年 <u>6 月 30 日</u> 人民币元	2021 年 <u>12 月 31 日</u> 人民币元
专项应付款	<u>218,718.78</u>	<u>218,718.78</u>

29 预计负债

<u>项目</u>	注	2022 年 <u>1 月 1 日</u> 人民币元	本期增加 人民币元	本期减少 人民币元	2022 年 <u>6 月 30 日</u> 人民币元
未决诉讼					
- 建筑工程诉讼案		-			
- 乐园赔偿款		<u>880,000.00</u>	-	<u>880,000.00</u>	-
合计		<u>880,000.00</u>	-	<u>880,000.00</u>	-

30 股本

	<u>金额</u> 人民币元
于 2022 年 6 月 30 日及 2021 年 12 月 31 日	<u>971,993,829.00</u>

31 资本公积

项目	注	2022 年			2022 年
		1 月 1 日	本期增加	本期减少	6 月 30 日
		人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
股本溢价	(1)	3,667,699,363.91	-	(4,376,419.10)	3,663,322,944.81
其他资本公积	(2)	51,468,039.00	2,283,875.68	-	53,751,914.68
合计		3,719,167,402.91	2,283,875.68	(4,376,419.10)	3,717,074,859.49

(1) 本公司向本集团部分非全资子公司提供免息贷款视同资本性投入，从而减少股本溢价并同时等额增加少数股东权益。

(2) 其他资本公积的变动主要是由于其他投资方对本集团的联营、合营公司增资导致的。

32 其他综合收益

2022 年 6 月 30 日

项目	归属于母公司		本期发生额		归属于母公司
	股东的其他综合		本期发生	税后归属于	股东的其他综合
	收益期初余额	税后净额	税后净额	少数股东	收益期末余额
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
将重分类进损益的其他综合收益	3,915,509.45	-	-	-	3,915,509.45
合计	3,915,509.45	-	-	-	3,915,509.45

33 盈余公积

项目	2022 年			2022 年
	1 月 1 日	本期增加	本期减少	6 月 30 日
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
法定盈余公积	485,996,914.50	-	-	485,996,914.50

根据公司章程规定，法定盈余公积按净利润的 10%提取。法定盈余公积累计额为注册资本 50% 以上的，可不再提取。

34 未分配利润

项目	注	2022 年	2021 年
		6 月 30 日	12 月 31 日
		人民币元	人民币元
上年末未分配利润		5,061,248,748.66	5,403,695,521.47
加：本期归属于母公司股东的净利润		(128,793,015.57)	(245,247,389.91)
减：提取法定盈余公积		-	-
应付普通股股利		145,799,074.35	97,199,382.90
期末未分配利润		4,786,656,658.74	5,061,248,748.66

(1) 分配普通股股利

2022 年 5 月 6 日，本公司召开 2021 年度股东大会，审议通过了《2021 年年度权益分派方案》，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币约 1.50 元(含税)，合计发放现金股利人民币 145,799,074.35 元。

(2) 年末未分配利润的说明

于 2022 年 6 月 30 日本集团归属于母公司的未分配利润中包含了本公司的子公司提取的盈余公积人民币 343,791,418.15 元。

35 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	注	截至 2022 年		截至 2021 年	
		6 月 30 日止		6 月 30 日止	
		6 个月期间		6 个月期间	
		收入	成本	收入	成本
		人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
主营业务		1,996,288,949.04	1,224,558,999.95	2,200,966,576.83	1,133,405,881.62
其他业务		12,999,396.19	9,172,856.06	11,144,576.76	6,621,616.48
合计		2,009,288,345.23	1,233,731,856.01	2,212,111,153.59	1,140,027,498.10
其中：合同产生的收入	(2)	1,965,038,658.78		2,151,278,445.02	
租赁收入		44,249,686.45		60,832,708.57	

(2) 2021 年合同产生的收入的情况

	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间 人民币元	截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间 人民币元
主要商品与服务类型		
一、文化科技主题公园	1,263,723,404.04	1,731,871,374.90
-创意设计	560,405,016.05	488,679,245.09
-文化科技主题公园建设	23,498,279.74	18,791,996.61
-文化科技主题公园运营	679,820,108.25	1,224,400,133.20
二、文化内容产品	691,910,014.13	411,856,648.93
-特种电影	453,780,183.98	205,156,406.96
-数字动漫	238,129,830.15	206,700,241.97
小计	<u>1,955,633,418.17</u>	<u>2,143,728,023.84</u>
其中：		
在某一时点确认收入	1,854,380,265.16	2,070,318,956.24
在某一时段内确认收入	101,253,153.01	73,409,067.59
主要经营地区		
中国大陆	1,952,053,071.20	2,141,540,523.09
其他国家及地区	3,580,346.97	2,187,500.75
小计	1,955,633,418.17	2,143,728,023.84
其他业务收入	<u>9,405,240.61</u>	<u>7,550,421.18</u>
合计	(1) <u><u>1,965,038,658.78</u></u>	<u><u>2,151,278,445.02</u></u>

(3) 与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息

于 2022 年 6 月 30 日，本集团分摊至尚未履行(或部分未履行)履约义务的交易价格预计确认为收入的时间如下：

(i) 文化科技主题公园建设

主要为管理服务合同以及建造合同，预期未来履行履约义务而产生的收入为人民币 158,273,730.48 元，将在未来 1 至 2 年内，根据工程完工进度，确认销售收入。

(ii) 数字动漫

数字动漫中的形象授权合同，预计未来履行履约义务而产生的收入列示如下：

项目	2022 年 7-12 月 人民币元	2023 年 人民币元	2024 年 人民币元	合计 人民币元
形象授权	11,611,155.70	13,394,533.45	6,449,082.49	31,454,771.64

本集团对于其他原预计合同期限不超过一年的销售合同采用了简化实务操作，因此上述披露的信息中不包含本集团分摊至该合同中的剩余履约义务的交易价格。

36 税金及附加

项目	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间 人民币元	截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间 人民币元
房产税	30,254,947.60	34,755,716.17
土地使用税	25,903,264.08	28,061,945.18
城市维护建设税	5,417,223.04	5,656,600.93
教育费附加	4,109,330.68	4,431,451.93
印花税	1,483,347.41	1,795,690.48
车船税	68,866.02	48,238.72
其他	260,767.51	207,565.92
合计	67,497,746.34	74,957,209.33

37 销售费用

项目	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间 人民币元	截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间 人民币元
职工薪酬	123,469,725.26	96,088,160.97
职工福利费	10,689,666.97	9,512,413.53
工会经费及职工教育经费	57,499.50	102,785.46
市场拓展费用	111,364,028.12	141,519,200.52
形象提升费	26,628,111.26	36,503,435.89
折旧摊销	16,832,346.48	16,870,233.35
佣金及代理服务费	6,106,100.05	11,359,389.83
物料消耗	38,874,439.46	14,651,419.69
办公费	4,016,500.39	5,311,550.38
业务招待费	1,646,402.35	2,155,348.12
参展费	115,015.69	191,845.61
差旅费	2,007,996.08	2,666,439.11
租赁费	233,004.80	240,918.13
酒店费用	527,902.21	782,514.36
其他	4,046,219.05	4,386,444.04
合计	<u>346,614,957.67</u>	<u>342,342,098.99</u>

38 管理费用

项目	截至 2022 年	截至 2021 年
	6 月 30 日止	6 月 30 日止
	6 个月期间	6 个月期间
	人民币元	人民币元
职工薪酬	233,651,094.64	218,405,626.08
职工福利费	10,774,872.28	11,217,263.53
工会经费及职工教育经费	9,204,539.77	8,693,920.21
折旧摊销费	69,786,591.34	66,555,583.37
办公费	26,885,773.29	23,740,526.71
租赁费	402,024.76	578,927.25
物业管理费	4,186,784.06	4,326,359.14
差旅费	3,664,299.56	5,882,624.18
水电费	2,760,069.79	3,301,547.40
中介费	4,302,376.28	4,591,260.48
业务招待费	5,476,641.49	7,398,725.51
汽车消耗	2,672,585.87	2,854,098.42
其他	3,572,630.64	8,555,963.23
合计	<u>377,340,283.77</u>	<u>366,102,425.51</u>

39 研发费用

项目	截至 2022 年	截至 2021 年
	6 月 30 日止	6 月 30 日止
	6 个月期间	6 个月期间
	人民币元	人民币元
职工薪酬	93,049,749.05	87,057,374.53
折旧费用	1,544,099.34	1,915,771.49
其他	166,618.32	-
合计	<u>94,760,466.71</u>	<u>88,973,146.02</u>

40 财务费用

项目	截至 2022 年	截至 2021 年
	6 月 30 日止	6 月 30 日止
	6 个月期间	6 个月期间
	人民币元	人民币元
借款利息支出	96,135,188.09	70,102,684.90
租赁负债的利息支出	24,764,499.18	18,264,549.14
减：资本化的利息支出(注 1)	<u>(18,346,210.95)</u>	<u>(19,716,905.69)</u>
净利息支出	102,553,476.32	68,650,328.35
减：利息收入	(2,904,757.51)	(7,992,952.03)
汇兑收益	(157,050.20)	(24,618.50)
其他	<u>6,304,612.55</u>	<u>5,443,421.72</u>
合计	<u>105,796,281.16</u>	<u>66,076,179.54</u>

注 1：本集团截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间资本化利息费用为人民币 18,346,210.95 元，平均资本化率分别为 19%。

41 其他收益

项目	附注	截至 2022 年	截至 2021 年
		6 月 30 日止	6 月 30 日止
		6 个月期间	6 个月期间
		人民币元	人民币元
与资产相关的政府补助	五、53(1)	111,593,228.43	109,677,659.16
与收益相关的政府补助	五、53(2)	81,193,651.74	47,412,518.36
进项税额加计抵减		6,805,751.48	5,508,109.92
其他		<u>1,346,487.41</u>	<u>1,240,848.86</u>
合计		<u>200,939,119.06</u>	<u>163,839,136.30</u>

42 投资损失

<u>项目</u>	截至 2022 年 6 月 30 日止 <u>6 个月期间</u> 人民币元	截至 2021 年 6 月 30 日止 <u>6 个月期间</u> 人民币元
权益法核算的长期股权投资损失	(20,414,831.22)	(4,879,917.72)
银行理财产品收益	-	-
影视投资收益	-	-
其他	-	621,382.08
合计	<u>(20,414,831.22)</u>	<u>(4,258,535.64)</u>

43 信用减值损失

<u>项目</u>	截至 2022 年 6 月 30 日止 <u>6 个月期间</u> 人民币元	截至 2021 年 6 月 30 日止 <u>6 个月期间</u> 人民币元
应收账款	(64,946,314.13)	(18,556,529.17)
其他应收款	(795,389.13)	(212,822.87)
预付账款	(33,450.64)	-
合计	<u>(65,775,153.90)</u>	<u>(18,769,352.04)</u>

44 资产减值损失

<u>项目</u>	截至 2022 年 6 月 30 日止 <u>6 个月期间</u> 人民币元	截至 2021 年 6 月 30 日止 <u>6 个月期间</u> 人民币元
存货跌价损失	(2,606,939.17)	(92,391,792.76)
其他流动资产减值损失	400,000.00	-
合同资产减值损失	45,353.89	(122,276.02)
合计	<u>(2,161,585.28)</u>	<u>(92,514,068.78)</u>

45 资产处置收益

项目	截至 2022 年	截至 2022 年	截至 2021 年	截至 2021 年
	6 月 30 日止	6 月 30 日止	6 月 30 日止	6 月 30 日止
	6 个月期间	6 个月期间	6 个月期间	6 个月期间
	人民币元	计入非经常性	人民币元	计入非经常性
		损益的金额		损益的金额
		人民币元		人民币元
固定资产处置收益	53,500.13	53,500.13	140,476.21	140,476.21
固定资产处置损失	1,161,605.38	1,161,605.38	-	-
合计	<u>1,215,105.51</u>	<u>1,215,105.51</u>	<u>140,476.21</u>	<u>140,476.21</u>

46 营业外收支

(1) 营业外收入

	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间 人民币元	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间 计入非经常性 损益的金额 人民币元	截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间 人民币元	截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间 计入非经常性 损益的金额 人民币元
罚金收入	543,348.90	543,348.90	388,326.43	388,326.43
废料收入	6,280.59	6,280.59	61,125.18	61,125.18
其他	369,344.16	369,344.16	830,071.43	830,071.43
合计	918,973.65	918,973.65	1,279,523.04	1,279,523.04

(2) 营业外支出

	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间 人民币元	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间 计入非经常性 损益的金额 人民币元	截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间 人民币元	截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间 计入非经常性 损益的金额 人民币元
非流动资产毁损报废损失	6,100,554.35	6,100,554.35	5,440,086.83	5,440,086.83
滞纳金及罚款支出	2,612.46	2,612.46	71,517.70	71,517.70
捐赠支出	231,004.23	231,004.23	22,506.17	22,506.17
其他	294,261.98	294,261.98	1,196,036.23	1,196,036.23
合计	6,628,433.02	6,628,433.02	6,730,146.93	6,730,146.93

47 所得税费用

项目	截至 2022 年	截至 2021 年
	6 月 30 日止	6 月 30 日止
	6 个月期间	6 个月期间
	人民币元	人民币元
按税法及相关规定计算的当年所得税	113,783,186.54	93,227,795.18
递延所得税的变动	(10,415,449.69)	(18,815,150.49)
汇算清缴差异调整	(408,005.15)	131,983.52
合计	<u>102,959,731.70</u>	<u>74,544,628.21</u>

所得税费用与会计利润的关系如下：

项目	截至 2022 年	截至 2021 年
	6 月 30 日止	6 月 30 日止
	6 个月期间	6 个月期间
	人民币元	人民币元
(亏损)/利润	(109,404,864.86)	176,722,953.23
按 25% 的税率计算的所得税费用	(27,351,216.26)	44,180,738.31
子公司适用不同税率的影响	6,651,326.32	(67,805,209.43)
调整以前期间所得税的影响	(408,005.15)	131,983.52
权益法核算的合营企业和联营企业损益	5,503,494.13	1,287,758.80
非应税收入的影响	-	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	834,874.02	208,896.28
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	(47,632,011.08)	(10,095,773.70)
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	175,260,665.17	110,717,529.51
确认前期未确认递延所得税资产的暂时性差异或可弥补亏损的影响	-	-
研发加计扣除的影响	(9,899,395.45)	(4,081,295.08)
税率变动所以对期初递延所得税余额的影响	-	-
本期所得税费用	<u>102,959,731.70</u>	<u>74,544,628.21</u>

本公司及各子公司适用企业所得税税率情况，参见附注四。

48 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

	<u>2022 年 6 月 30 日</u> 人民币元	<u>2021 年 6 月 30 日</u> 人民币元
归属于本公司普通股股东的合并净(亏损)/利润	<u>(128,793,015.57)</u>	<u>89,630,031.27</u>
本公司发行在外普通股的加权平均数	<u>971,993,829.00</u>	<u>971,993,829.00</u>
基本每股收益(元/股)	<u>(0.13)</u>	<u>0.09</u>

普通股的加权平均数计算过程如下：

	<u>2022 年 6 月 30 日</u> 人民币元	<u>2021 年 6 月 30 日</u> 人民币元
年初已发行普通股股数	<u>971,993,829.00</u>	<u>971,993,829.00</u>
年末普通股的加权平均数	<u>971,993,829.00</u>	<u>971,993,829.00</u>

(2) 稀释每股收益

本公司于本财务报告期间并无任何具有潜在稀释影响的发行在外普通股或潜在普通股股份。因此，稀释每股收益与基本每股收益相同。

49 现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	截至 2022 年	截至 2021 年
	6 月 30 日止 6 个月期间	6 月 30 日止 6 个月期间
	人民币元	人民币元
补助收入	173,847,853.40	65,491,922.29
押金、保证金	33,322,383.22	66,447,810.08
收其他往来款	15,303,588.65	15,374,362.31
备用金	6,254,787.74	8,273,002.89
电影投资款	11,620,000.00	11,400,000.00
旅行社保证金	140,000.00	-
利息收入	2,904,757.51	7,992,952.03
其他营业外收入	599,859.83	725,244.27
	<hr/>	<hr/>
合计	243,993,230.35	175,705,293.87

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	截至 2022 年	截至 2021 年
	6 月 30 日止	6 月 30 日止
	6 个月期间	6 个月期间
	人民币元	人民币元
办公费	26,689,602.69	31,550,044.61
参展费	116,877.60	199,361.94
差旅费	7,752,675.08	11,159,935.13
广告宣传费	107,691,665.41	133,579,444.43
能源费	3,751,896.22	4,084,061.76
业务招待费	6,240,593.59	7,639,909.14
制作费	-	4,811,230.80
租赁费	635,029.56	819,845.38
物业管理费	3,619,924.27	4,905,201.34
银行手续费	6,304,612.55	5,443,421.72
营业外其他支出	366,670.02	2,783,772.94
备用金	10,578,902.45	14,092,769.69
押金、保证金	24,135,315.56	65,876,647.12
其他费用	7,929,188.97	4,778,501.78
其他往来支出	9,244,821.94	16,655,029.71
合计	<u>215,057,775.91</u>	<u>308,379,177.49</u>

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	截至 2022 年	截至 2021 年
	6 月 30 日止	6 月 30 日止
	6 个月期间	6 个月期间
	人民币元	人民币元
履约保证金	<u>400,000.00</u>	<u>9,950,000.00</u>
合计	<u>400,000.00</u>	<u>9,950,000.00</u>

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

<u>项目</u>	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间 人民币元	截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间 人民币元
代管工程款	11,577,430.97	4,949,260.05
履约保证金	6,873,037.57	
影视投资款	16,900,000.00	
合计	35,350,468.54	4,949,260.05

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

<u>项目</u>	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间 人民币元	截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间 人民币元
承兑汇票保证金		-
信用证保证金	222,048.51	50,611,133.57
合计	222,048.51	50,611,133.57

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

<u>项目</u>	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间 人民币元	截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间 人民币元
信用证保证金	614.06	197,759.77
承兑汇票保证金		-
使用权资产租赁费及保证金	23,110,304.51	16,586,932.06
上市费用	1,239,562.80	1,654,911.75
合计	24,350,481.37	18,439,603.58

50 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

(a) 净(亏损)/利润调节为经营活动现金流量:

<u>项目</u>	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间 人民币元	截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间 人民币元
净(亏损)/利润	(211,319,783.33)	102,075,000.05
加: 资产减值及信用减值损失	67,936,739.18	111,283,420.82
固定资产折旧	541,050,524.02	517,254,025.21
无形资产摊销	46,229,915.73	60,606,500.59
长期待摊费用摊销	43,323,631.87	23,318,768.95
使用权资产折旧	36,789,588.29	31,168,784.59
处置固定资产的净收益	(1,215,105.51)	(140,476.21)
固定资产报废损失	6,100,554.35	5,440,086.83
财务费用	105,796,281.16	68,625,709.85
投资损失	(20,414,831.22)	4,258,511.52
递延所得税资产的增加	(10,662,164.11)	(19,065,054.40)
递延所得税负债的增加	247,469.43	247,469.43
存货的增加	75,667,771.91	7,167,142.09
经营性应收项目的(增加)/减少	(284,747,772.38)	(32,256,745.24)
经营性应付项目的增加	180,961,079.98	(88,131,520.58)
递延收益结转损益	(141,593,228.43)	(109,677,659.16)
经营活动产生的现金流量净额	<u>434,150,670.95</u>	<u>682,173,964.34</u>

(b) 现金及现金等价物净变动情况:

<u>项目</u>	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间 人民币元	2021 年 人民币元
现金及现金等价物的年末余额(注)	887,093,450.85	362,707,827.51
减: 现金及现金等价物的年初余额(注)	<u>(362,707,827.51)</u>	<u>(1,043,434,928.11)</u>
现金及现金等价物净(减少)/增加额	<u>524,385,623.34</u>	<u>(680,727,100.60)</u>

注: 于 2022 年 6 月 30 日及 2021 年 12 月 31 日, 本集团货币资金余额中包括履约保函保证金、信用证保证金、旅行社保证金、银行承兑汇票保证金及诉讼担保金等受限货币资金合计金额分别为人民币 64,454,986.85 元及人民币 65,712,355.32 元, 已于现金及现金等价物的余额中扣除。

(2) 现金和现金等价物的构成

<u>项目</u>	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间 人民币元	2021 年 人民币元
货币资金	951,548,437.70	428,420,182.83
其中: 库存现金	1,050,858.16	510,015.78
银行及其他金融机构的存款	864,646,696.55	344,306,438.85
其他货币资金	<u>85,850,882.99</u>	<u>83,603,728.20</u>
年末货币资金余额	951,548,437.70	428,420,182.83
减: 应收利息	-	-
使用受限制的现金和现金等价物	<u>64,454,986.85</u>	<u>65,712,355.32</u>
年末可随时变现的现金及现金等价物余额	<u>887,093,450.85</u>	<u>362,707,827.51</u>

51 所有权受到限制的资产

项目	附注	2022 年			2022 年
		1 月 1 日 人民币元	本期增加 人民币元	本期减少 人民币元	6 月 30 日 人民币元
用于抵押的资产					
- 固定资产	五、11	1,344,546,935.96	220,365,794.74	(112,487,577.18)	1,452,425,153.52
- 无形资产	五、13	941,053,601.14	23,058,288.25	(16,546,384.10)	947,565,505.29
小计		2,285,600,537.10	243,424,082.99	(129,033,961.28)	2,399,990,658.81
保证金存款					
- 信用证保证金	五、1	12,025,247.19	90,424.55	(222,048.51)	11,893,623.23
- 承兑汇票保证金	五、1	40,429,140.00	-	-	40,429,140.00
- 旅行社保证金	五、1	250,000.00	-	(140,000.00)	110,000.00
- 履约保证金	五、1	5,707,968.13	6,874,255.49	(560,000.00)	12,022,223.62
小计		58,412,355.32	6,964,680.04	(922,048.51)	64,454,986.85
用于诉讼担保的资产					
- 货币资金	五、1	7,300,000.00	-	(7,300,000.00)	-
合计		2,351,312,892.42	121,354,801.75	(8,222,048.51)	2,464,445,645.66

52 政府补助

(1) 与资产相关的政府补助

补助项目	期初金额 人民币元	列报项目	计入当期 损益的金额 人民币元
2010,2011 年青岛文产项目文化产业发展 专项资金	194,994,990.18	递延收益	5,123,837.22
《大闹天宫》项目科技自主创新专项资金	12,460,000.03	递延收益	355,999.98
“芜湖*中国非物质文化遗产博览园”设备及周边 设施补助	18,333,333.33	递延收益	2,500,000.00
沈阳文产基地项目扶持资金	474,074,729.08	递延收益	11,915,048.28
天津文产项目 2011 年文化产业发展专项资金、 3D 影视产业基地补贴、工程贷款贴息补贴	333,913,769.64	递延收益	9,472,602.28
天津文产烈焰风云项目扶持资金	3,240,000.00	递延收益	80,000.00
天津文产 3D 影视基地项目一期基础建设 配套建设费	5,120,000.00	递延收益	-
芜湖文产“文化科技研发平台”和 “文化科技公共服务平台”项目补助	159,251,151.87	递延收益	5,677,016.98
芜湖文产大型室内场景特效剧“飞翔之歌” 和“西游传说”项目补助	3,166,666.67	递延收益	500,000.00
郑州文产项目政府专项扶持资金、服务业 发展引导资金	652,633,426.77	递延收益	20,597,033.22
厦门文产项目专项扶持资金	49,283,619.03	递延收益	8,624,214.30
支持华强文化科技产业基地的建设、 高仿真游乐节目、专项扶持资金补贴	523,027,707.19	递延收益	13,467,156.24
疫情防控智能化设备补贴	-		3,324.99
济南中国非物质文化遗产博览园项目、 文化产业引导专项资金	71,129,286.25	递延收益	10,000,000.02
嘉峪关文化项目产业专项扶持资金	87,628,437.06	递延收益	9,582,557.42
宁波华强项目文化休闲产业发展专项资金	65,250,000.20	递延收益	4,500,000.00
宁波华强项目产业发展专项资金	128,004,583.33	递延收益	6,678,500.00
中华复兴文化园项目产业发展专项资金	47,916,666.67	递延收益	2,500,000.00
郑州文旅项目专项扶持资金	200,000,000.00	递延收益	-
安阳文化产业园项目	60,000,000.00	递延收益	-
昆明旅游产业扶持资金	20,000,000.00	递延收益	-
济南市生态环境局槐荫分局防霾治污专项资金	98,281.25	递延收益	15,937.50
合计	3,109,526,648.55		111,593,228.43

(2) 与收益相关的政府补助

<u>补助项目</u>	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间 人民币元
专项扶持资金	68,107,537.95
主题公园运营补助	15,824,501.11
参展补助	150,000.00
其他补助	247,071.49
稳岗补贴	5,016,780.08
贷款贴息	1,500,000.00
合计	<u>90,845,890.63</u>

对利润表项目的影响：

贷款贴息项目冲减财务费用，其余计入其他收益。

53 租赁

(1) 本集团作为承租人的租赁情况

使用权资产

本集团作为承租人的租赁情况

<u>使用权资产</u>	<u>房屋、 建筑物及构筑物</u> 人民币元	<u>公园项目设备</u> 人民币元	<u>合计</u> 人民币元
原值			
于 2022 年 1 月 1 日	948,769,095.94	109,546,638.76	1,058,315,734.70
本期增加	141,610,447.57	28,678,127.76	170,288,575.33
本期减少	22,811,899.89	-	22,811,899.89
	<u>1,067,567,643.62</u>	<u>138,224,766.52</u>	<u>1,205,792,410.14</u>
减：累计折旧			
于 2022 年 1 月 1 日	(61,918,956.64)	(4,098,708.77)	(66,017,665.41)
本期增加	(33,864,849.54)	(2,924,738.75)	(36,789,588.29)
本期减少	6,002,734.58	-	6,002,734.58
	<u>(89,781,071.60)</u>	<u>(7,023,447.52)</u>	<u>(96,804,519.12)</u>
账面价值			
于 2022 年 6 月 30 日	<u>977,786,572.02</u>	<u>131,201,319.00</u>	<u>1,108,987,891.02</u>
于 2022 年 1 月 1 日	<u>886,850,139.30</u>	<u>105,447,929.99</u>	<u>992,298,069.29</u>

租赁负债

项目	附注	2022 年 6 月 30 日 人民币元	2022 年 1 月 1 日 人民币元
长期租赁负债		1,065,952,152.85	911,544,595.88
减：一年内到期的租赁负债	五、24	<u>(93,808,464.94)</u>	<u>(59,930,405.65)</u>
合计		<u>972,143,687.91</u>	<u>851,614,190.23</u>

项目	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间 人民币元
选择简化处理方法的短期租赁费用	901,859.81
选择简化处理方法的低价值资产租赁费用	90,820.69
与租赁相关的总现金流出	21,972,763.53

本集团租用房屋及建筑物作为办公场所，办公场所租赁通常为 3 至 5 年；租用主题公园相关的房屋及建筑物、土地、乐园项目设备用于主题公园运营，租赁期为 20 至 25 年。部分租赁包括合同期限结束后续租相同期限的选择权。有些租赁规定了额外的租赁付款额，该付款额根据本集团租赁的乐园项目在该期间的经营业绩确定。

(a) 可租赁付款额

本集团的子公司方特欢乐世界(大同)旅游发展有限公司（以下简称“大同旅游”）与出租方于 2016 年 6 月签订租赁合同，租赁期限 20 年，约定租赁期限的前五年，每年为固定租金 850 万元。自 2021 年 7 月开始，租金核定方式改为固定租金加浮动租金，固定租金为每年 850 万元，年度浮动租金为大同旅游上一年税后净利润或净亏损的 20%，该浮动租金于租赁期结束后一次性结算。浮动租金取决于未来期间所产生的净利润或净亏损，属于不取决于指数或比例的可变租金，不应纳入租赁负债计量，同时未纳入租赁负债计量的可租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益。本期末纳入租赁负债计量的未来潜在现金流出金额为人民币 537,909.40 元。

(b) 续租选择权

本集团会在可行的情况下寻求在新租赁中加入续租选择权以增加经营的灵活性。续租选择权只有本集团可以行使，出租人不能行使。本集团在租赁期开始日评估是否能合理确定会行使续租选择权。当发生本集团可控范围内的重大事件或变化时，本集团会重新评估是否能合理确定会行使续租选择权。

<u>项目</u>	<u>已确认的租赁 负债(已折现)</u> 人民币元	<u>未纳入租赁负债 的未来潜在租赁 付款额(已折现)</u> 人民币元	<u>以往行使续租 选择权的比例</u>
办公楼	56,573,268.45	-	100.00%
主题乐园项目	236,273,147.28	-	100.00%

(c) 短期租赁或低价值租赁

本集团还租用办公室及其他设备，租赁期为 1 至 3 年。这些租赁为短期租赁或低价值资产租赁。本集团已选择对这些租赁不确认使用权资产和租赁负债。

(2) 本集团作为出租人的租赁情况

(a) 经营租赁

<u>项目</u>	<u>截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间</u> 人民币元
租赁收入	38,704,587.02
其中：与未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入	24,955,919.12

截止至 2022 年 6 月 30 日，本集团将部分建筑物或设备用于出租，租赁期为 1 至 5 年。本集团将该租赁分类为经营租赁，因为该租赁并未实质上转移与资产所有权有关的几乎全部风险和报酬。

本集团于资产负债表日后将收到的未折现的租赁收款额如下：

	2022 年 7 月 1 日至 12 月 31 日止 6 个月期 间 人民币元	<u>2023 年</u>	<u>2024 年</u>	<u>2025 年</u>	<u>2025 年以后</u>	<u>合计</u>
		人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
未折现的租赁收款额	8,067,019.22	800,098.77	22,000.04	18,500.03	34,666.62	8,942,284.68

六 合并范围的变更

其他原因的合并范围变动

本期通过投资设立取得的新纳入合并范围的子公司

序号	子公司名称	企业类型	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本 人民币万元	截至 2022 年	直接持股 比例(%)	间接持股 比例(%)
							6 月 30 日止 实收资本 人民币万元		
1	方特酒店管理有限公司	有限公司	深圳市	深圳市	酒店管理	5,000.00	5,000.00	100.00	-
2	圆特旅游管理（深圳）有限公司	有限公司	深圳市	深圳市	旅游服务	1,000.00	1,000.00	100.00	-

七 在其他主体中的权益

1 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

2022 年 6 月 30 日

序号	子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	成立时间	注册资本 人民币万元	直接持股 比例(%)	间接持股 比例(%)	取得方式
1	华强方特(深圳)智能技术有限公司	深圳市	深圳市	智能自动化安装工程、 智能娱乐设备制作等 数码电影、电视技术开发、	1998 年 6 月 16 日	22,000.00	100.00	-	同一控制下合并
2	华强方特(深圳)电影有限公司	深圳市	深圳市	策划设计	2001 年 3 月 6 日	5,000.00	100.00	-	非同一控制下合并
3	方特投资发展有限公司	深圳市	深圳市	主题公园运营	2003 年 8 月 26 日	6,000.00	100.00	-	设立
4	华强方特(深圳)文化产品有限公司	深圳市	深圳市	主题公园运营	2007 年 12 月 19 日	500.00	100.00	-	设立
5	华强方特(芜湖)文化产业有限公司	芜湖市	芜湖市	芜湖方特欢乐世界运营	2007 年 7 月 30 日	45,000.00	100.00	-	设立
6	华强方特(芜湖)文化科技有限公司	芜湖市	芜湖市	芜湖文化科技产业基地建设运营	2008 年 10 月 24 日	70,000.00	100.00	-	设立
7	方特国际旅行社(安徽)有限公司	芜湖市	芜湖市	旅行社	2008 年 10 月 7 日	200.00	100.00	-	设立
8	华强方特(深圳)动漫有限公司	深圳市	深圳市	动漫行业	2008 年 3 月 24 日	10,000.00	100.00	-	设立
9	华强方特(深圳)互联科技有限公司	深圳市	深圳市	游戏软件产品的设计、开发与销售	2008 年 6 月 10 日	3,000.00	100.00	-	设立
10	华强方特(沈阳)文化科技有限公司	沈阳市	沈阳市	沈阳文化科技产业基地建设运营	2009 年 1 月 13 日	90,000.00	100.00	-	设立
11	湖南华强文化科技有限公司	株洲市	株洲市	湖南文化科技产业基地建设运营	2009 年 8 月 31 日	37,500.00	80.00	-	设立
12	方特影业投资有限公司	深圳市	深圳市	数字动漫	2009 年 8 月 31 日	10,000.00	100.00	-	设立
13	华强方特(青岛)文化科技有限公司	青岛市	青岛市	青岛文化科技产业基地建设运营	2009 年 9 月 17 日	110,000.00	100.00	-	设立
14	方特国际有限公司	深圳市	深圳市	主题公园运营	2010 年 10 月 20 日	79.48	100.00	-	设立
15	华强方特(厦门)文化科技有限公司	厦门市	厦门市	厦门文化科技产业基地建设运营	2010 年 12 月 23 日	60,000.00	82.50	-	设立
16	郑州华强文化科技有限公司	郑州市	郑州市	郑州文化科技产业基地建设运营	2010 年 1 月 20 日	37,500.00	80.00	-	设立
17	华强方特(芜湖)动漫有限公司	芜湖市	芜湖市	数字动漫	2010 年 3 月 19 日	1,000.00	100.00	-	设立

序号	子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	成立时间	注册资本 人民币万元	直接持股 比例(%)	间接持股 比例(%)	取得方式
18	方特设计院有限公司	深圳市	深圳市	创意设计	2010年5月21日	5,000.00	100.00	-	设立
19	深圳华强方特电视节目制作有限公司	深圳市	深圳市	数字动漫	2010年7月20日	1,000.00	100.00	-	设立
20	华强方特(芜湖)酒店管理有限公司	芜湖市	芜湖市	主题公园运营	2010年8月20日	2,000.00	100.00	-	设立
21	华强方特(芜湖)游戏软件有限公司	芜湖市	芜湖市	戏软件产品的设计、开发、销售	2010年9月26日	500.00	100.00	-	设立
22	华强方特(青岛)游戏软件有限公司	青岛市	青岛市	戏软件产品的设计、开发、销售	2011年1月6日	500.00	100.00	-	设立
23	华强方特(青岛)动漫有限公司	青岛市	青岛市	数字动漫	2011年1月6日	500.00	100.00	-	设立
24	华强方特(天津)文化科技有限公司	天津市	天津市	天津文化科技产业基地建设运营	2011年3月24日	80,000.00	100.00	-	设立
25	华强方特(芜湖)智能技术有限公司	芜湖市	芜湖市	特种电影	2013年12月26日	2,000.00	100.00	-	设立
26	方特国际旅行社(辽宁)有限公司	沈阳市	沈阳市	旅行社	2013年12月2日	200.00	100.00	-	设立
27	华强方特(济南)文化科技有限公司	济南市	济南市	主题公园运营	2013年3月12日	36,000.00	100.00	-	设立
28	方特国际旅行社有限公司	深圳市	深圳市	旅行社	2013年3月26日	5,000.00	100.00	-	设立
29	华强方特(嘉峪关)文化科技有限公司	嘉峪关市	嘉峪关市	主题公园运营	2013年4月12日	10,000.00	100.00	-	设立
30	华强方特(北京)动漫文化有限公司	北京市	深圳市	数字动漫	2013年5月15日	1,000.00	100.00	-	设立
31	华强方特(沈阳)酒店管理有限公司	沈阳市	沈阳市	主题公园运营	2013年5月21日	4,000.00	100.00	-	设立
32	华强方特(芜湖)旅游发展有限公司	芜湖市	芜湖市	文化旅游产业投资	2013年7月11日	30,000.00	100.00	-	设立
33	华强方特(宁波)文化科技有限公司	宁波市	宁波市	主题公园运营	2014年2月25日	20,000.00	100.00	-	设立
34	方特欢乐世界(嘉峪关)旅游发展有限公司	嘉峪关市	嘉峪关市	主题公园的经营、管理 旅游景点开发,主题公园的管理、经营、策划,	2014年6月24日	5,000.00	55.00	18.00	设立
35	华强方特(宁波)文化旅游发展有限公司	宁波市	宁波市	文化产业项目投资等	2014年7月23日	5,000.00	55.00	20.25	设立
36	华强方特(济南)旅游发展有限公司	济南市	济南市	主题公园的经营、管理 国内贸易;经营进出口业务;彩色混凝土	2014年9月11日	1,000.00	54.00	20.70	设立
37	深圳新岩景观艺术有限公司	深圳市	深圳市	地面设计与施工;地坪设计与施工。	2015年10月28日	2,000.00	100.00	-	设立
38	安阳华强文化科技有限公司	安阳市	安阳市	主题公园运营	2015年10月30日	10,000.00	100.00	-	设立

序号	子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	成立时间	注册资本 人民币万元	直接持股 比例(%)	间接持股 比例(%)	取得方式
39	华强方特(南宁)文化科技有限公司	南宁市	南宁市	主题公园运营	2015年12月2日	60,000.00	100.00	-	设立
40	郑州华强旅游发展有限公司	郑州市	郑州市	主题公园的经营、管理 文化旅游科技项目开发、旅游景区开发;文	2015年6月23日	10,000.00	100.00	-	设立
41	华强方特(邯郸)文化科技有限公司	邯郸市	邯郸市	文化旅游产业运营和管理;	2016年12月12日	50,000.00	100.00	-	设立
42	方特国际旅行社(山东)有限公司	济南市	济南市	旅行社	2016年4月22日	300.00	100.00	-	设立
43	湖南方特假日酒店管理有限公司	株洲市	株洲市	住宿和会议服务	2016年5月11日	500.00	80.00	-	设立
44	华强方特(大同)文化科技有限公司	大同市	大同市	主题公园运营	2016年5月3日	6,100.00	100.00	-	设立
45	方特欢乐世界(大同)旅游发展有限公司	大同市	大同市	文化旅游产业投资等	2016年5月3日	25,000.00	100.00	-	设立
46	华强方特设计院(厦门)有限公司	厦门市	厦门市	创意设计	2016年7月12日	1,500.00	100.00	-	设立
47	华强方特(嘉峪关)文化投资有限公司	嘉峪关市	嘉峪关市	主题公园运营	2016年9月19日	50,000.00	100.00	-	设立
48	华强方特(厦门)电影有限公司	厦门市	厦门市	创意设计	2016年9月1日	2,500.00	100.00	-	设立
49	华强方特(长沙)文化科技有限公司	长沙市	长沙市	软件开发、文化旅游产业投资与管理等	2016年9月23日	70,000.00	100.00	-	设立
50	华强方特(厦门)动漫有限公司	厦门市	厦门市	动画、漫画设计、制作等	2016年9月9日	2,500.00	100.00	-	设立
51	华强方特(绵阳)文化科技有限公司	绵阳市	深圳市	主题公园运营	2017年4月28日	30,000.00	100.00	-	设立
52	华强方特(太原)文化科技有限公司	太原市	深圳市	主题公园运营	2017年4月5日	30,000.00	100.00	-	设立
53	华强方特(荆州)文化科技有限公司	荆州市	荆州市	文化旅游产业投资与管理;	2017年5月9日	50,000.00	100.00	-	设立
54	郑州华强方特酒店管理有限公司	郑州市	郑州市	主题公园运营	2017年6月20日	2,000.00	80.00	-	设立
55	华强方特(赣州)文化科技有限公司	赣州市	赣州市	旅游景区规划设计、开发、管理	2017年8月14日	30,000.00	100.00	-	设立
56	华强方特(长沙)旅游发展有限公司	长沙市	长沙市	旅游景区规划设计、开发、管理	2017年8月3日	5,000.00	74.00	0.91	设立
57	华强方特(昆明)文化科技有限公司	昆明市	昆明市	文化旅游产业投资与管理	2018年10月17日	10,000.00	100.00	-	设立
58	华强方特(昆明)文化投资有限公司	昆明市	昆明市	文化旅游产业投资与管理	2018年10月17日	10,000.00	100.00	-	设立
59	华强方特(昆明)旅游发展有限公司	昆明市	昆明市	旅游景区管理;会议及展临高服务	2018年11月1日	5,000.00	70.00	-	设立

序号	子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	成立时间	注册资本 人民币万元	直接持股 比例(%)	间接持股 比例(%)	取得方式
60	华强方特(昆明)旅游投资有限公司	昆明市	昆明市	旅游景区管理	2018年11月28日	5,000.00	70.00	2.50	设立
61	华强方特(台州)文化科技有限公司	台州市	台州市	文化旅游产业投资	2018年11月7日	10,000.00	100.00	-	设立
62	华强方特(淮安)旅游发展有限公司	淮安市	淮安市	文化旅游产业投资	2018年11月8日	5,000.00	74.00	1.22	设立
63	华强方特(淮安)旅游投资有限公司	淮安市	淮安市	旅游景区规划设计、开发、管理	2018年11月8日	3,000.00	72.00	1.17	设立
64	华强方特(台州)旅游发展有限公司	台州市	台州市	旅游景区规划设计、开发、管理	2018年12月26日	5,000.00	74.00	1.47	设立
65	华强方特(自贡)文化科技有限公司	自贡市	自贡市	文化旅游产业投资与管理等 旅游景区管理;	2018年2月8日	10,000.00	100.00	-	设立
66	华强方特(南宁)旅游发展有限公司	南宁市	南宁市	公园管理 软件和信息技术	2018年3月20日	5,000.00	74.28	0.53	设立
67	华强方特(深圳)科技有限公司	深圳市	深圳市	服务业	2018年3月21日	15,000.00	100.00	-	设立
68	华强方特(厦门)软件有限公司	厦门市	厦门市	软件开发	2018年4月9日	1,000.00	100.00	-	设立
69	方特文化传媒(深圳)有限公司	深圳市	深圳市	租赁和商务服务	2018年5月3日	1,000.00	100.00	-	设立
70	安阳华强方特旅游发展有限公司	安阳市	安阳市	旅游景区管理	2018年6月8日	5,000.00	73.55	1.70	设立
71	深圳华强文丰投资发展有限公司	深圳市	深圳市	批发业	2018年7月27日	30,000.00	100.00	-	设立
72	华强方特(荆州)旅游发展有限公司	荆州市	荆州市	旅游景区规划设计、开发、管理 旅游景区运营与	2018年8月16日	5,000.00	74.00	1.31	设立
73	华强方特(邯郸)旅游发展有限公司	邯郸市	邯郸市	管理; 游乐设备租赁	2018年8月9日	5,000.00	74.00	1.26	设立
74	华强方特(淮安)文化科技有限公司	淮安市	淮安市	投资文化项目	2018年9月5日	10,000.00	100.00	-	设立
75	华强方特(淮安)文化投资有限公司	淮安市	淮安市	文化旅游产业投资	2018年9月5日	3,000.00	100.00	-	设立
76	方特东方欲晓(济宁)旅游发展有限公司	济宁市	济宁市	旅游服务	2019年11月18日	5,000.00	74.00	6.19	设立
77	华强方特(徐州)文化科技有限公司	徐州市	徐州市	文化产业投资	2019年11月29日	10,000.00	100.00	-	设立
78	华强方特(济宁)文化科技有限公司	济宁市	济宁市	文化产业投资	2019年11月4日	10,000.00	100.00	-	设立
79	方特东方欲晓(赣州)旅游发展有限公司	赣州市	赣州市	旅游服务	2019年12月13日	5,000.00	74.00	1.10	设立

序号	子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	成立时间	注册资本 人民币万元	直接持股 比例(%)	间接持股 比例(%)	取得方式
80	采云团购(深圳)有限公司	深圳市	深圳市	零售业	2019年12月15日	1,000.00	100.00	-	设立
81	华强方特(菏泽)旅游发展有限公司	菏泽市	菏泽市	旅游服务	2019年1月22日	3,000.00	72.00	14.00	设立
82	商丘华强方特旅游发展有限公司	商丘市	商丘市	旅游服务	2019年1月24日	5,000.00	74.00	1.63	设立
83	华强方特(菏泽)文化科技有限公司	菏泽市	菏泽市	文化产业投资	2019年1月3日	3,000.00	100.00	-	设立
84	商丘华强方特文化科技有限公司	商丘市	商丘市	文化产业投资	2019年1月9日	10,000.00	100.00	-	设立
85	方特丝路神画(嘉峪关)旅游发展有限公司	嘉峪关市	嘉峪关市	主题公园的经营、管理	2019年3月21日	5,000.00	70.00	1.69	设立
86	华强方特(天津)酒店管理有限公司	天津市	天津市	酒店管理	2019年4月8日	2,000.00	100.00	-	设立
87	华强方特(深圳)软件有限公司	深圳市	深圳市	信息技术服务 动漫产品技术 开发、电脑游戏	2019年5月22日	1,000.00	100.00	-	设立
88	深圳方特引力动漫有限公司	深圳市	深圳市	开发、动漫产品设计	2019年9月10日	1,000.00	100.00	-	设立
89	华强方特(绵阳)旅游发展有限公司	绵阳市	绵阳市	旅游服务	2020年1月14日	5,000.00	74.00	0.87	设立
90	华强方特(鹰潭)旅游发展有限公司	鹰潭市	鹰潭市	旅游服务	2020年4月20日	5,000.00	74.00	13.00	设立
91	华强方特(鹰潭)文化科技有限公司	鹰潭市	鹰潭市	文化产业投资	2020年4月8日	10,000.00	100.00	-	设立
92	华强方特(荆州)文化发展有限公司	荆州市	荆州市	文化产业投资	2020年5月21日	10,000.00	100.00	-	设立
93	华强方特(自贡)旅游发展有限公司	自贡市	自贡市	旅游服务	2020年6月10日	5,000.00	74.00	1.26	设立
94	华强方特(徐州)旅游发展有限公司	徐州市	徐州市	旅游服务	2020年6月9日	5,000.00	74.00	1.26	设立
95	华强方特(太原)旅游发展有限公司	太原市	太原市	旅游服务	2021年2月4日	5,000.00	74.00	1.35	设立
96	彩音(深圳)数码科技有限公司	深圳市	深圳市	设备租赁	2021年2月4日	1,000.00	100.00	-	设立
97	华强方特(厦门)酒店管理有限公司	厦门市	厦门市	酒店管理	2020年12月31日	3,000.00	100.00	-	设立
98	华强方特(深圳)创新文化有限公司	深圳市	深圳市	文艺创作	2021年10月28日	500.00	100.00	-	设立
99	华强方特(宜春)文化科技有限公司	宜春市	宜春市	建设工程施工, 特种设备制造	2021年12月23日	5,000.00	100.00	-	设立
100	华强方特(宜春)文化发展有限公司	宜春市	宜春市	建设工程施工, 特种设备制造	2021年12月23日	5,000.00	100.00	-	设立
101	方特酒店管理有限公司	深圳市	深圳市	酒店管理	2022年2月21日	5,000.00	100.00	-	设立
102	圆特旅游管理(深圳)有限公司	深圳市	深圳市	旅游服务	2022年3月11日	1,000.00	100.00	-	设立

(2) 重要的非全资子公司

2022 年 6 月 30 日

子公司名称	少数股东的持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益 人民币元	本期向少数股东支付的股利 人民币元	期末少数股东权益余额 人民币元
湖南华强文化科技有限公司	20.00	(15,834,603.09)	-	6,530,396.63
郑州华强文化科技有限公司	20.00	(14,516,696.95)	-	148,154,767.60
华强方特(厦门)文化科技有限公司	17.50	(12,869,578.46)	-	258,894,393.83
华强方特(济南)旅游发展有限公司	25.30	(4,917,844.70)	-	(1,866,994.72)
方特欢乐世界(嘉峪关)旅游发展有限公司	27.00	(1,693,329.68)	-	20,045,037.49
华强方特(宁波)文化旅游发展有限公司	24.75	(11,475,043.64)	-	(265,948.97)
华强方特(长沙)旅游发展有限公司	25.09	(2,664,321.78)	-	27,404,401.76
华强方特(南宁)旅游发展有限公司	25.19	18,771.17	-	67,072,163.56
安阳华强方特旅游发展有限公司	24.75	32,139.59	-	11,035,481.18
华强方特(邯郸)旅游发展有限公司	24.74	(5,053,487.13)	-	2,262,927.74
华强方特(昆明)旅游发展有限公司	30.00	(131,061.74)	-	14,408,024.03
华强方特(台州)旅游发展有限公司	24.53	(6,006,688.54)	-	31,648,111.12
华强方特(淮安)旅游发展有限公司	24.78	(744,356.59)	-	9,469,869.63
华强方特(淮安)旅游投资有限公司	26.83	(9,560.18)	-	7,994,490.27
方特丝路神画(嘉峪关)旅游发展有限公司	28.31	(784,750.95)	-	17,263,194.93
华强方特(荆州)旅游发展有限公司	24.69	(4,728,425.61)	-	34,484,625.77
华强方特(绵阳)旅游发展有限公司	25.13	2,426,232.27	-	41,562,272.94
方特东方欲晓(赣州)旅游发展有限公司	24.90	(3,684,855.95)	-	7,438,304.69
华强方特(鹰潭)旅游发展有限公司	13.00	6,510.34	-	6,530,609.45
华强方特(菏泽)旅游发展有限公司	14.00	(18,606.48)	-	4,185,392.54
华强方特(自贡)旅游发展有限公司	24.74	(6,752,452.52)	-	4,626,094.81
华强方特(徐州)旅游发展有限公司	24.74	(7,716.99)	-	12,354,655.35
华强方特(太原)旅游发展有限公司	24.65	6,882,959.85	-	27,343,775.81

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

下表列示了上述子公司的主要财务信息，这些子公司的主要财务信息是集团内部交易抵销前的金额，但是经过了统一会计政策的调整：

2022 年 6 月 30 日

子公司名称	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
湖南华强文化科技有限公司	31,735,970.19	1,774,547,135.72	1,806,283,105.91	1,135,399,900.60	634,597,375.16	1,769,997,275.76
郑州华强文化科技有限公司	48,752,756.54	1,825,912,571.00	1,874,665,327.54	478,788,659.00	634,341,076.84	1,113,129,735.84
华强方特(厦门)文化科技有限公司	93,133,964.69	2,314,667,876.61	2,407,801,841.30	775,804,651.49	149,769,968.63	925,574,620.12
华强方特(济南)旅游发展有限公司	21,076,817.38	10,195,022.78	31,271,840.16	38,568,922.14	82,343.75	38,651,265.89
方特欢乐世界(嘉峪关)旅游发展有限公司	75,966,522.81	3,958,407.72	79,924,930.53	5,684,050.94	-	5,684,050.94
华强方特(宁波)文化旅游发展有限公司	83,710,920.75	485,944,041.06	569,654,961.81	80,271,032.64	490,458,470.47	570,729,503.11
华强方特(长沙)旅游发展有限公司	117,293,862.80	5,107,553.71	122,401,416.51	13,165,697.54	-	13,165,697.54
华强方特(南宁)旅游发展有限公司	268,616,630.79	39,831,067.82	308,447,698.61	12,746,950.14	29,383,100.43	42,130,050.57
安阳华强方特旅游发展有限公司	44,587,294.41	1,832.54	44,589,126.95	-	-	-
华强方特(邯郸)旅游发展有限公司	41,065,904.07	481,621,390.11	522,687,294.18	29,995,430.49	483,544,655.88	513,540,086.37
华强方特(昆明)旅游发展有限公司	7,938,697.21	70,135,594.04	78,074,291.25	10,047,544.45	20,000,000.00	30,047,544.45
华强方特(台州)旅游发展有限公司	139,008,702.50	154,407,060.78	293,415,763.28	170,622,421.53	-	170,622,421.53
华强方特(淮安)旅游发展有限公司	99,951,826.99	286,614,716.47	386,566,543.46	258,341,465.20	90,000,000.00	348,341,465.20
华强方特(淮安)旅游投资有限公司	29,794,755.67	5,631.51	29,800,387.18	-	-	-
方特丝路神画(嘉峪关)旅游发展有限公司	67,079,568.68	2,047,227.68	69,126,796.36	8,153,186.30	-	8,153,186.30
华强方特(荆州)旅游发展有限公司	191,371,736.70	587,373,159.19	778,744,895.89	52,373,891.01	586,683,615.67	639,057,506.68
华强方特(绵阳)旅游发展有限公司	233,045,383.29	594,398,345.16	827,443,728.45	51,592,635.30	610,472,554.05	662,065,189.35
方特东方欲晓(赣州)旅游发展有限公司	85,663,147.75	587,239,885.95	672,903,033.70	32,714,576.25	610,315,987.81	643,030,564.06
华强方特(鹰潭)旅游发展有限公司	50,153,214.77	134,120.81	50,287,335.58	51,878.27	-	51,878.27
华强方特(菏泽)旅游发展有限公司	17,475,322.84	12,420,338.20	29,895,661.04	-	-	-
华强方特(自贡)旅游发展有限公司	40,219,812.77	13,201,450.36	53,421,263.13	34,668,374.88	51,319.65	34,719,694.53
华强方特(徐州)旅游发展有限公司	37,817,887.65	12,116,999.61	49,934,887.26	0.02	-	0.02
华强方特(太原)旅游发展有限公司	139,903,506.12	7,892,349.71	147,795,855.83	36,870,459.23	-	36,870,459.23

2022 年 6 月 30 日

子公司名称	营业收入 人民币元	净(亏损)/利润 人民币元	综合收益总额 人民币元	经营活动现金流量 人民币元
湖南华强文化科技有限公司	22,845,041.42	(77,801,992.17)	(77,801,992.17)	(27,562,901.60)
郑州华强文化科技有限公司	65,842,457.23	(69,415,711.15)	(69,415,711.15)	(18,464,016.33)
华强方特(厦门)文化科技有限公司	48,153,550.54	(70,709,763.35)	(70,709,763.35)	(6,380,200.72)
华强方特(济南)旅游发展有限公司	16,130,136.43	(19,438,121.32)	(19,438,121.32)	(18,972,947.28)
方特欢乐世界(嘉峪关)旅游发展有限公司	344,723.53	(6,271,591.41)	(6,271,591.41)	(6,026,514.53)
华强方特(宁波)文化旅游发展有限公司	45,796,342.67	(46,363,812.69)	(46,363,812.69)	(17,503,245.46)
华强方特(长沙)旅游发展有限公司	18,866,927.60	(10,620,159.05)	(10,620,159.05)	(12,328,737.57)
华强方特(南宁)旅游发展有限公司	34,161,826.25	74,533.12	74,533.12	(564,990.27)
安阳华强方特旅游发展有限公司	57,823.90	129,860.81	129,860.81	174,138.35
华强方特(邯郸)旅游发展有限公司	27,054,162.79	(20,427,208.59)	(20,427,208.59)	9,956,341.57
华强方特(昆明)旅游发展有限公司	3,479.16	(436,872.45)	(436,872.45)	(145,208.15)
华强方特(台州)旅游发展有限公司	289,652.60	(24,727,227.03)	(24,727,227.03)	(11,951,836.50)
华强方特(淮安)旅游发展有限公司	1,152,607.78	(3,002,212.61)	(3,002,212.61)	111,660,264.67
华强方特(淮安)旅游投资有限公司	-	(35,636.68)	(35,636.68)	(67,616.66)
方特丝路神画(嘉峪关)旅游发展有限公司	11,854,125.08	(2,771,894.14)	(2,771,894.14)	(230,873.76)
华强方特(荆州)旅游发展有限公司	50,726,900.14	(19,153,504.31)	(19,153,504.31)	4,182,310.29
华强方特(绵阳)旅游发展有限公司	76,744,853.82	9,654,109.83	9,654,109.83	34,270,161.89
方特东方欲晓(赣州)旅游发展有限公司	47,590,387.70	(14,798,499.44)	(14,798,499.44)	703,308.06
华强方特(鹰潭)旅游发展有限公司	-	50,079.52	50,079.52	48,020.47
华强方特(菏泽)旅游发展有限公司	-	(132,903.42)	(132,903.42)	20,822.96
华强方特(自贡)旅游发展有限公司	20,767,654.69	(27,297,636.33)	(27,297,636.33)	(27,705,312.67)
华强方特(徐州)旅游发展有限公司	-	(31,050.04)	(31,050.04)	56,014.30
华强方特(太原)旅游发展有限公司	79,168,720.19	27,922,078.37	27,922,078.37	25,652,094.25

2 在合营企业或联营企业中的权益

<u>项目</u>	<u>2022 年</u> <u>6 月 30 日</u> 人民币元	<u>2021 年</u> <u>12 月 31 日</u> 人民币元
重要的合营企业	755,912,246.06	756,260,716.41
重要的联营企业	<u>470,720.329.44</u>	<u>473,762,226.62</u>
小计	1,226,632,575.50	1,230,022,943.03
减：减值准备	<u>-</u>	<u>-</u>
合计	<u>1,226,632,575.50</u>	<u>1,230,022,943.03</u>

(1) 合营企业

企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或 联营企业投资的 会计处理方法	注册资本 人民币元
				直接	间接		
合营企业							
济南滨河文化发展有限公司	济南市	济南市	文化产业项目投资	45.00	-	权益法	565,000,000.00
嘉峪关文化科技产业投资有限公司	嘉峪关市	嘉峪关市	文化项目投资	40.00	-	权益法	100,000,000.00
宁波华复文化科技开发有限公司	宁波市	宁波市	文化项目投资	45.00	-	权益法	386,000,000.00
安阳殷商文化旅游投资有限公司(注 1)	安阳市	安阳市	文化产业项目投资	6.43	-	权益法	700,000,000.00
汕头市方特欢乐世界蓝水星旅游发展有限公司	汕头市	汕头市	汕头公园经营	-	50.00	权益法	6,000,000.00
洛阳华夏文化科技开发有限公司	洛阳市	洛阳市	文化项目投资	45.00	-	权益法	100,000,000.00
大同市平城文化科技有限公司(注 2)	大同市	大同市	文化项目投资	-	0.72	权益法	1,345,690,000.00
台州东部新区文化旅游发展有限公司(注 3)	台州市	台州市	文化项目投资	5.67	-	权益法	881,090,000.00
荆州强海文化科技有限公司(注 4)	荆州市	荆州市	文化项目投资	6.10	-	权益法	820,029,500.00
商丘商特文化旅游发展有限公司	商丘市	商丘市	文化项目投资	4.82	-	权益法	1,560,000,000.00
菏泽金特文化旅游有限公司	菏泽市	菏泽市	文化项目投资	50.00	-	权益法	20,000,000.00
徐州汉华景文化科技有限公司	徐州市	徐州市	文化产业项目开发与管理	5.20	-	权益法	1,153,114,430.56
济宁济东新城文旅科技发展有限公司	济宁市	济宁市	文化产业项目开发与管理	16.13	-	权益法	310,000,000.00
宁波海强旅游发展有限公司(注 5)	宁波市	宁波市	文化项目投资	-	0.03	权益法	100,000,000.00
鹰潭投控华道文化发展有限公司	鹰潭市	鹰潭市	文化项目投资	50.00	-	权益法	100,000,000.00
芜湖江丰文化投资发展有限公司	芜湖市	芜湖市	文化项目投资	-	26.04	权益法	188,150,000.00
临海市东州文化旅游有限公司(注 6)	临海市	临海市	文化项目投资	-	0.21	权益法	474,071,500.00
宁波海明旅游发展有限公司	宁波市	宁波市	文化项目投资	50.00	-	权益法	100,000,000.00
泰安泰山方特欢乐世界旅游发展有限公司	泰安市	泰安市	文化项目投资	-	50.00	权益法	10,000,000.00
深圳特奇文化传媒有限公司(注 7)	深圳市	深圳市	文化项目投资	-	51.00	权益法	1,000,000.00
鹰潭投控方道文化发展有限公司	鹰潭市	鹰潭市	文化项目投资	50.00	-	权益法	20,000,000.00
台州东游文化旅游发展有限公司	台州市	台州市	文化项目投资	50.00	-	权益法	20,000,000.00
宜春发投四方文化有限公司	宜春市	宜春市	文化项目投资	50.00	-	权益法	40,000,000.00
宜春发投华章文化有限公司	宜春市	宜春市	文化项目投资	50.00	-	权益法	20,000,000.00
驻马店市天中方苑文化旅游有限公司	驻马店市	驻马店市	文化产业项目开发与管理	50.00	-	权益法	40,000,000.00
赣州华昕旅游发展有限公司	赣州市	赣州市	文化项目投资	50.00	-	权益法	20,000,000.00
驻马店市中特文旅发展有限公司	驻马店市	驻马店市	文化产业项目开发与管理	50.00	-	权益法	20,000,000.00
十堰聚鑫华耀文化科技有限公司	十堰市	十堰市	文化项目投资	50.00	-	权益法	10,000,000.00

企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的		会计处理方法	注册资本 人民币元
				直接	间接	直接	间接		
合营企业									
资阳莅华文化发展有限公司	资阳市	资阳市	文化项目投资	50.00	-	-	-	权益法	20,000,000.00
资阳华弘文化发展有限公司	资阳市	资阳市	文化项目投资	50.00	-	-	-	权益法	10,000,000.00

注 1： 安阳殷商文化旅游投资有限公司的公司章程约定，股东会会议中各股东按照出资比例行使表决权，股东会决议事项必须经全体股东一致同意。董事会由 5 名成员组成，其中安阳昌达投资公司占 3 名，本公司占 2 名。董事会作出决议，必须经全体董事三分之二以上通过。因此，本集团将安阳殷商文化旅游投资有限公司认定为合营公司。

注 2： 大同市平城文化科技有限公司的公司章程约定，股东会会议中各股东按照出资比例行使表决权，股东会决议事项必须经全体股东一致同意。董事会由 5 名成员组成，其中大同平城文化产业建设有限公司占 4 名，本集团的子公司大同华强文化科技有限公司占 1 名。董事会作出决议，必须经全体董事一致同意。因此，本集团将大同市平城文化科技有限公司认定为合营公司。

注 3： 台州东部新区文化旅游发展有限公司的公司章程约定，股东会会议中各股东按照出资比例行使表决权，股东会决议事项必须经全体股东一致同意。董事会由 5 名成员组成，其中台州循环经济发展有限公司占 2 名，本公司占 3 名。董事会作出决议，必须经全体董事三分之二以上通过。因此，本集团将台州东部新区文化旅游发展有限公司认定为合营公司。

注 4： 荆州强海文化科技有限公司的公司章程约定，股东会会议中各股东按照出资比例行使表决权，重大事项必须经全体股东一致同意。董事会由 5 名成员组成，其中荆州海子湖投资有限公司占 3 名，本公司占 2 名。董事会作出决议，必须经全体董事三分之二以上通过。因此，本集团将荆州强海文化科技有限公司认定为合营公司。

- 注 5：宁波海强旅游发展有限公司的公司章程约定，股东会会议中各股东按照出资比例行使表决权，股东会决议事项必须经全体股东一致同意。董事会由 3 名成员组成，其中宁波海创文化发展有限公司占 2 名，本集团的子公司方特投资发展有限公司占 1 名。董事会作出决议，必须经全体董事三分之二以上通过。因此，本集团将宁波海强旅游发展有限公司认定为合营公司。
- 注 6：临海市东州文化旅游有限公司的公司章程约定，股东会会议中各股东按照出资比例行使表决权，股东会决议事项必须经全体股东一致同意。董事会由 5 名成员组成，其中临海市实业发展有限公司占 2 名，本集团的子公司方特投资发展有限公司占 3 名。重大事项必须经全体董事通过。因此，本集团将临海市东州文化旅游有限公司认定为合营公司。
- 注 7：深圳特奇文化传媒有限公司的公司章程约定，股东会会议中各股东按照出资比例行使表决权，重要事项必须经全体股东一致同意。董事会由 5 名成员组成，其中 MiraculousAsiaLimited 占 2 名，本集团的子公司深圳引力动漫有限公司占 3 名。重大事项必须经全体董事一致同意。因此，本集团将深圳特奇文化传媒有限公司认定为合营公司。

(2) 联营企业

企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法	注册资本 人民币元
				直接	间接		
联营企业							
郑州华宇文化发展有限公司	郑州市	郑州市	文化产业项目投资	2.31	-	权益法	1,946,468,210.00
南宁东盟文化博览园有限责任公司	南宁市	南宁市	文化产业项目投资	2.08	-	权益法	2,162,090,000.00
邯郸交建文化科技有限公司	邯郸市	邯郸市	文化项目投资	4.85	-	权益法	927,280,000.00
长沙炎黄文化科技有限公司	长沙市	长沙市	文化项目投资	3.51	-	权益法	1,280,673,000.00
芜湖华夏文化投资发展有限公司	芜湖市	芜湖市	文化产业项目投资	-	45.00	权益法	100,000,000.00
嘉峪关丝绸之路文化科技有限公司	嘉峪关市	嘉峪关市	文化项目投资	5.63	-	权益法	10,596,000.00
绵阳华飞文化科技有限公司	绵阳市	绵阳市	文化项目投资	3.34	-	权益法	1,496,289,100.00
太原市国樾文化科技有限公司	太原市	太原市	文化项目投资	5.19	-	权益法	867,008,326.92
赣州华园文旅开发有限公司	赣州市	赣州市	文化项目投资	4.23	-	权益法	1,182,055,491.90
荆州强楚文化科技有限公司	荆州市	荆州市	文化项目投资	5.05	-	权益法	990,075,500.00
自贡市城投华龙文化发展有限公司	自贡市	自贡市	文化项目投资	4.86	-	权益法	1,028,775,990.30
淮安惠泽文化科技有限公司	淮安市	淮安市	文化项目投资	4.44	-	权益法	1,126,999,324.00
淮安鑫泽文化科技有限公司	淮安市	淮安市	文化项目投资	4.19	-	权益法	238,527,423.00

注： 本集团通过委派董事参与上述被投资单位的财务和经营政策制定过程，从而对该些公司构成重大影响，因此将其认定为联营公司。

(3) 合营企业和联营企业的主要财务信息：

合营企业：

	汕头市方特欢乐世界蓝水星 旅游发展有限公司		嘉峪关文化科技产业投资有限公司		济南滨河文化发展有限公司		宁波华夏文化科技开发有限公司		安阳殷商文化旅游投资有限公司	
	2022年6月30日	2021年	2022年6月30日	2021年	2022年6月30日	2021年	2022年6月30日	2021年	2022年6月30日	2021年
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
流动资产	6,223,853.72	7,935,742.73	127,077,484.97	129,667,786.08	9,539,288.48	9,953,406.70	174,756,899.02	89,533,723.36	241,061,186.44	89,533,723.36
非流动资产	3,158,158.18	3,760,163.06	606,593,899.50	624,011,124.77	940,894,395.92	974,495,633.54	2,033,749,269.49	2,107,806,640.08	918,037,344.90	2,107,806,640.08
资产合计	9,382,011.90	11,695,905.79	733,671,384.47	753,678,910.85	950,433,684.40	984,449,040.24	2,208,506,168.51	2,197,340,363.44	1,159,098,531.34	2,197,340,363.44
流动负债	7,940,253.98	8,912,573.98	76,479,061.58	77,634,189.80	6,255,942.42	6,652,670.15	170,605,780.13	129,617,316.75	562,212,972.45	129,617,316.75
非流动负债	0.00	-	547,251,380.09	572,084,926.65	499,300,303.69	521,321,604.55	1,674,177,828.35	1,687,532,906.95	0.00	1,687,532,906.95
负债合计	7,940,253.98	8,912,573.98	623,730,441.67	649,719,116.45	505,556,246.11	527,974,274.70	1,844,783,608.48	1,817,150,223.70	562,212,972.45	1,817,150,223.70
净资产	1,441,757.92	2,783,331.81	109,940,942.80	103,959,794.40	444,877,438.29	456,474,765.54	363,722,560.03	380,190,139.74	596,885,558.89	380,190,139.74
少数股东权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
归属于母公司股东权益	1,441,757.92	2,783,331.81	109,940,942.80	103,959,794.40	444,877,438.29	456,474,765.54	363,722,560.03	380,190,139.74	596,885,558.89	380,190,139.74
按持股比例计算的净资产份额	721,491.04	1,391,665.91	43,976,377.12	41,583,917.76	200,194,847.23	205,413,644.49	163,675,152.01	171,085,562.88	38,379,741.43	171,085,562.88
加：取得投资时形成的商誉	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
减：未实现的内部交易损益抵销	(426,663.64)	(485,578.64)	(4,402,490.87)	(4,517,443.68)	(25,631,898.89)	(28,901,846.95)	(7,308,106.92)	(7,482,779.75)	(3,432,414.70)	(7,482,779.75)
其他	-	-	(13,363,358.33)	(14,492,244.78)	228,130.35	228,130.34	217,594.73	(9,171,077.34)	(758,342.87)	(9,171,077.34)
对合营企业权益投资的账面价值	294,827.40	906,087.27	26,210,527.92	22,574,229.30	174,791,078.69	176,739,927.88	156,584,639.82	154,431,705.79	34,188,983.86	154,431,705.79
营业收入	6,264,060.71	21,226,167.40	-	54,788.75	-	-	14,588,749.65	17,308,291.32	125,953.83	17,308,291.32
净利润/(亏损)	(1,340,349.71)	2,777,500.97	5,979,488.42	364,485.83	(11,597,327.25)	(127,828.54)	(16,467,579.71)	(2,983,282.29)	(2,531,056.80)	(2,983,282.29)
终止经营的净利润	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
综合收益总额	(1,340,349.71)	2,777,500.97	5,979,488.42	364,485.83	(11,597,327.25)	(127,828.54)	(16,467,579.71)	(2,983,282.29)	(2,531,056.80)	(2,983,282.29)
本期度收到的来自合营企业的股利	-	-	-	3,600,000.00	-	-	-	-	-	-

	济宁济南新城文旅科技发展有限公司		洛阳华夏文化科技开发有限公司		大同市平城文化科技有限公司		台州东部新区文化旅游发展有限公司	
	2022年6月30日 人民币元	2021年 人民币元	2022年6月30日 人民币元	2021年 人民币元	2022年6月30日 人民币元	2021年 人民币元	2022年6月30日 人民币元	2021年 人民币元
流动资产	39,253,496.51	84,755,955.58	93,604,855.62	93,407,685.92	127,982,656.89	127,961,401.95	343,036,151.28	157,293,959.01
非流动资产	785,828,617.82	429,055,929.87	9,801,745.00	9,679,195.18	856,654,537.38	880,482,339.42	1,695,198,362.71	1,283,240,502.65
资产合计	825,082,114.33	513,811,885.45	103,406,600.62	103,086,881.10	984,637,194.27	1,008,443,741.37	2,038,234,513.99	1,440,534,461.66
流动负债	464,386,785.10	325,926,354.23	171,394.71	331,225.76	499,153,111.00	502,005,704.05	616,550,836.72	3,418,983.08
非流动负债	80,000,000.00	-	-	-	-	-	600,000,000.00	600,000,000.00
负债合计	544,386,785.10	325,926,354.23	171,394.71	331,225.76	499,153,111.00	502,005,704.05	1,216,550,836.72	603,418,983.08
净资产	280,695,329.23	187,885,531.22	103,235,205.91	102,755,655.34	485,484,083.27	506,438,037.32	821,683,677.27	837,115,478.58
少数股东权益	-	-	-	-	-	-	-	-
归属于母公司股东权益	280,695,329.23	187,885,531.22	103,235,205.91	102,755,655.34	485,484,083.27	506,438,037.32	821,683,677.27	837,115,478.58
按持股比例计算的净资产份额	45,276,156.61	44,735,544.98	46,455,842.67	46,240,044.92	3,495,485.40	3,646,353.87	46,589,464.50	47,464,447.64
加：取得投资时形成的商誉	-	-	-	-	-	-	-	-
减：未实现的内部交易损益抵销	(33,708,426.33)	(575,990.80)	-	-	-	-	(13,334,973.06)	(8,717,613.66)
其他	10,000,000.00	-	-	-	4,886,951.95	4,887,999.99	(275,824.22)	(698,214.71)
对合营企业权益投资的账面价值	21,567,730.28	44,159,554.18	46,455,842.67	46,240,044.92	8,382,437.35	8,534,353.86	32,978,667.22	38,048,619.27
营业收入	213,883.06	308,724.92	438,277.06	1,753,108.26	4,755,076.32	6,088,072.14	326,066.06	807,333.99
净(亏损)/利润	(7,190,201.99)	(12,160,874.42)	479,550.57	1,580,028.71	(21,099,515.97)	(44,699,269.09)	(15,431,801.31)	(17,489,288.04)
终止经营的净利润	-	-	-	-	-	-	-	-
其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
综合收益总额	(7,190,201.99)	(12,160,874.42)	479,550.57	1,580,028.71	(21,099,515.97)	(44,699,269.09)	(15,431,801.31)	(17,489,288.04)
本期度收到的来自合营企业的股利	-	-	-	-	-	-	-	-

	菏泽金特文化旅游有限公司		徐州汉华景文化科技有限公司		芜湖江丰文化投资发展有限公司		临海市东州文化旅游有限公司		商丘商特文化旅游发展有限公司	
	2022年6月30日 人民币元	2021年 人民币元	2022年6月30日 人民币元	2021年 人民币元	2022年6月30日 人民币元	2021年 人民币元	2022年6月30日 人民币元	2021年 人民币元	2022年6月30日 人民币元	2021年 人民币元
流动资产	29,464,530.61	49,937,114.96	34,472,571.64	23,709,620.14	34,326,557.44	39,325,311.26	86,856,029.16	129,296,478.53	34,705,306.17	129,296,478.53
非流动资产	259,692,132.71	243,814,113.61	1,289,698,054.63	1,050,142,901.53	754,328,718.12	772,505,555.54	496,986,739.31	447,256,071.11	1,006,690,234.67	447,256,071.11
资产合计	289,156,663.32	293,751,228.57	1,324,170,626.27	1,073,852,521.67	788,655,275.56	811,830,866.80	583,842,768.47	576,552,549.64	1,041,395,540.84	576,552,549.64
流动负债	184,589,758.12	185,388,929.88	178,024,189.36	45,814,153.75	19,627,409.62	22,471,744.47	125,421,400.86	117,062,718.01	1,821,625.14	117,062,718.01
非流动负债	100,000,000.00	100,000,000.00	-	-	613,364,631.81	629,051,016.93	-	-	-	-
负债合计	284,589,758.12	285,388,929.88	178,024,189.36	45,814,153.75	632,992,041.43	651,522,761.40	125,421,400.86	117,062,718.01	1,821,625.14	117,062,718.01
净资产	4,566,905.20	8,362,298.69	1,146,146,436.91	1,028,038,367.92	155,663,234.13	160,308,105.40	458,421,367.61	459,489,831.63	1,039,573,915.70	459,489,831.63
少数股东权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
归属于母公司股东权益	4,566,905.20	8,362,298.69	1,146,146,436.91	1,028,038,367.92	155,663,234.13	160,308,105.40	458,421,367.61	459,489,831.63	1,039,573,915.70	459,489,831.63
按持股比例计算的净资产份额	2,283,452.51	4,181,149.35	59,599,614.72	49,757,057.01	40,534,706.17	41,744,230.65	966,810.69	969,064.08	49,691,633.17	969,064.08
加：取得投资时形成的商誉	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
减：未实现的内部交易损益抵销	302,794.75	69,074.07	(8,981,478.78)	(2,900,583.07)	(5,492,977.67)	(5,631,565.85)	(658.24)	-	(91,897.00)	-
其他	(2,586,247.26)	(4,203,999.11)	(10,628,415.33)	(628,771.37)	-	-	0.00	-	(0.00)	-
对合营企业权益投资的账面价值	0.00	46,224.31	39,989,720.61	46,227,702.57	35,041,728.50	36,112,664.80	966,152.45	969,064.08	49,599,736.17	969,064.08
营业收入	80,407.49	155,915.15	334,882.31	537,187.09	3,345,733.48	9,525,031.24	96,409.19	204,760.56	327,087.70	204,760.56
净(亏损)/利润	(3,795,393.49)	(5,462,336.59)	(1,556,736.42)	8,905,305.85	(4,644,871.27)	4,668,406.71	(1,068,464.02)	(4,469,420.89)	(2,434,119.52)	(4,469,420.89)
终止经营的净利润	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
综合收益总额	(3,795,393.49)	(5,462,336.59)	(1,556,736.42)	8,905,305.85	(4,644,871.27)	4,668,406.71	(1,068,464.02)	(4,469,420.89)	(2,434,119.52)	(4,469,420.89)
本期度收到的来自合营企业的股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

	泰安泰山方特欢乐世界									
	鹰潭投控华道文化发展有限公司		旅游发展有限公司		宁波海强旅游发展有限公司		深圳特奇文化传媒有限公司		鹰潭投控方道文化发展有限公司	
	2022年6月30日	2021年	2022年6月30日	2021年	2022年6月30日	2021年	2022年6月30日	2021年	2022年6月30日	2021年
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
流动资产	385,305,202.96	502,122,385.74	30,806,794.03	33,419,054.72	2,803,214,634.51	1,440,052,027.28	12,613,337.11	9,708,100.87	16,524,038.91	19,780,105.50
非流动资产	698,345,681.49	509,868,199.66	16,862,883.45	16,120,701.87	330,257,436.27	313,900,154.77	97,903.64	199,089.88	79,819,230.67	77,878,967.01
资产合计	1,083,650,884.45	1,011,990,585.40	47,669,677.48	49,539,756.59	3,133,472,070.78	1,753,952,182.05	12,711,240.75	9,907,190.75	96,343,269.58	97,659,072.51
流动负债	715,244,477.41	635,533,382.18	18,672,002.11	16,342,143.48	4,994,779.40	4,716,857.56	14,032,067.78	12,527,545.75	77,655,025.11	77,810,616.21
非流动负债	300,000,000.00	300,000,000.00	-	-	2,830,000,000.00	1,450,000,000.00	8,063.32	55,780.00	-	-
负债合计	1,015,244,477.41	935,533,382.18	18,672,002.11	16,342,143.48	2,834,994,779.40	1,454,716,857.56	14,040,131.10	12,583,325.75	77,655,025.11	77,810,616.21
净资产	68,406,407.04	76,457,203.22	28,997,675.37	33,197,613.11	298,477,291.38	299,235,324.49	(1,328,890.35)	(2,676,135.00)	18,688,244.47	19,848,456.30
少数股东权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
归属于母公司股东权益	68,406,407.04	76,457,203.22	28,997,675.37	33,197,613.11	298,477,291.38	299,235,324.49	(1,328,890.35)	(2,676,135.00)	18,688,244.47	19,848,456.30
按持股比例计算的净资产份额	34,203,203.49	38,228,601.61	14,498,837.68	16,598,806.56	96,795.87	97,042.02	(677,734.08)	(1,364,828.85)	9,344,122.21	9,924,228.14
加：取得投资时形成的商誉	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
减：未实现的内部交易损益抵销	(703,467.90)	(980,413.99)	(272,189.07)	(204,369.19)	486,120.23	(39.22)	-	-	-	-
其他	(6,530,609.44)	(6,524,099.11)	-	-	-	-	677,734.08	1,364,828.85	-	-
对合营企业权益投资的账面价值	26,969,126.16	30,724,088.51	14,226,648.61	16,394,437.37	582,916.10	97,002.80	0.00	-	9,344,122.21	9,924,228.14
营业收入	52,829.19	331,955.47	8,902,998.68	48,202,630.01	87,366.21	22,658.67	324,318.12	10,895,527.17	-	-
净(亏损)/利润	(8,050,796.18)	(16,040,241.54)	(6,758,052.52)	3,688,701.80	(759,022.85)	(2,058,947.49)	(34,208.28)	(1,512,469.56)	(1,160,211.83)	(151,543.70)
终止经营的净利润	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
综合收益总额	(8,050,796.18)	(16,040,241.54)	(6,758,052.52)	3,688,701.80	(759,022.85)	(2,058,947.49)	(34,208.28)	(1,512,469.56)	(1,160,211.83)	(151,543.70)
本期度收到的来自合营企业的股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

	宁波海明旅游发展有限公司		台州东游文化旅游发展有限公司		宜春发投四方文化有限公司		宜春发投华章文化有限公司	
	2022年6月30日	2021年	2022年6月30日	2021年	2022年6月30日	2021年	2022年6月30日	2021年
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
流动资产	3,360,092.62	6,978,207.49	101,040,545.57	22,418,114.34	9,612,429.95	19,426,433.13	17,287,575.21	19,845,922.52
非流动资产	233,427,791.74	242,280,983.61	6,240,600.74	84,965,591.61	235,050,829.21	228,465,210.95	84,447,937.69	83,009,300.10
资产合计	236,787,884.36	249,259,191.10	107,281,146.31	107,383,705.95	244,663,259.16	247,891,644.08	101,735,512.90	102,855,222.62
流动负债	249,648,044.00	251,461,525.90	77,629.18	87,421,090.25	237,452,647.06	229,187,500.36	86,291,339.90	83,294,254.20
非流动负债	-	-	-	-	914,232.13	-	-	-
负债合计	249,648,044.00	251,461,525.90	77,629.18	87,421,090.25	238,366,879.19	229,187,500.36	86,291,339.90	83,294,254.20
净资产	(12,860,159.64)	(2,202,334.80)	107,203,517.13	19,962,615.70	6,296,379.97	18,704,143.72	15,444,173.00	19,560,968.42
少数股东权益	-	-	-	-	-	-	-	-
归属于母公司股东权益	(12,860,159.64)	(2,202,334.80)	107,203,517.13	19,962,615.70	6,296,379.97	18,704,143.72	15,444,173.00	19,560,968.42
按持股比例计算的净资产份额	(249,487.10)	(1,101,167.41)	9,980,647.44	9,981,307.85	3,148,189.96	9,352,071.86	7,722,086.47	9,780,484.20
加：取得投资时形成的商誉	-	-	-	-	-	-	-	-
减：未实现的内部交易损益抵销	-	-	(309,437.01)	(117,267.12)	-	-	-	-
其他	249,487.10	1,101,167.41	-	-	-	-	-	-
对合营企业权益投资的账面价值	-	-	9,671,210.43	9,864,040.73	3,148,189.96	9,352,071.86	7,722,086.47	9,780,484.20
营业收入	-	-	-	-	-	-	-	-
净(亏损)/利润	(4,729,806.96)	(3,649,519.69)	(144,098.57)	(37,384.30)	(12,407,763.75)	(1,295,856.28)	(4,116,795.42)	(439,031.58)
终止经营的净利润	-	-	-	-	-	-	-	-
其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
综合收益总额	(4,729,806.96)	(3,649,519.69)	(144,098.57)	(37,384.30)	(12,407,763.75)	(1,295,856.28)	(4,116,795.42)	(439,031.58)
本期度收到的来自合营企业的股利	-	-	-	-	-	-	-	-

	驻马店市天中万苑文化旅游有限公司		驻马店市中特文旅发展有限公司		十堰聚鑫华耀文化科技有限公司		资阳华弘文化发展有限公司		资阳荟华文化发展有限公司	
	2022年6月30日 人民币元	2021年 人民币元	2022年6月30日 人民币元	2021年 人民币元	2022年6月30日 人民币元	2021年 人民币元	2022年6月30日 人民币元	2021年 人民币元	2022年6月30日 人民币元	2021年 人民币元
流动资产	37,057,928.06	19,908,472.54	20,008,758.10	-	113,431,631.07	-	10,001,720.44	-	19,998,890.24	-
非流动资产	29,781,009.32	54,313.55	-	-	3,489,507.37	-	-	-	-	-
资产合计	66,838,937.38	19,962,786.09	20,008,758.10	-	116,921,138.44	-	10,001,720.44	-	19,998,890.24	-
流动负债	31,083,271.82	8,944.80	218.96	-	108,240,000.44	-	43.01	-	-	-
非流动负债	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
负债合计	31,083,271.82	8,944.80	218.96	-	108,240,000.44	-	43.01	-	-	-
净资产	35,755,665.56	19,953,841.29	20,008,539.14	-	8,681,138.00	-	10,001,677.43	-	19,998,890.24	-
少数股东权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
归属于母公司股东权益	35,755,665.56	19,953,841.29	20,008,539.14	-	8,681,138.00	-	10,001,677.43	-	19,998,890.24	-
按持股比例计算的净资产份额	17,877,832.76	9,976,920.64	10,004,269.57	-	4,340,569.00	-	5,000,838.72	-	9,999,445.12	-
加：取得投资时形成的商誉	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
减：未实现的内部交易损益抵销	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
对合营企业权益投资的账面价值	17,877,832.76	9,976,920.64	10,004,269.57	-	4,340,569.00	-	5,000,838.72	-	9,999,445.12	-
营业收入	-	88.50	-	-	-	-	-	-	-	-
净(亏损)/利润	(198,175.73)	(46,158.71)	8,539.14	-	(1,318,862.00)	-	1,677.43	-	(1,109.76)	-
终止经营的净利润	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
综合收益总额	(198,175.73)	(46,158.71)	8,539.14	-	(1,318,862.00)	-	1,677.43	-	(1,109.76)	-
本季度收到的来自合营企业的股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

	赣州华昕旅游发展有限公司		合计	
	2022 年 6 月 30 日 人民币元	2021 年 人民币元	2022 年 6 月 30 日 人民币元	2021 年 人民币元
流动资产	54,012,041.74	-	5,016,636,488.47	3,542,703,734.71
非流动资产	-	-	13,375,133,021.93	11,840,585,856.62
资产合计	54,012,041.74	-	18,391,769,510.40	15,383,289,591.33
流动负债	19,105,083.33	-	4,475,737,150.70	2,871,624,756.52
非流动负债	-	-	7,245,016,439.39	6,380,266,235.08
负债合计	19,105,083.33	-	11,720,753,590.09	9,251,890,991.60
净资产	34,906,958.41	-	6,671,015,920.31	6,131,398,599.73
少数股东权益	-	-	-	-
归属于母公司股东权益	34,906,958.41	-	6,671,015,920.31	6,131,398,599.73
按持股比例计算的净资产份额	9,972,918.02	-	877,103,310.40	849,265,214.31
加：取得投资时形成的商誉	-	-	-	-
减：未实现的内部交易损益抵销	-	-	(103,308,165.11)	(64,112,083.79)
其他	-	-	(17,882,899.24)	(28,892,414.11)
对合营企业权益投资的账面价值	9,972,918.02	-	755,912,246.05	756,260,716.41
营业收入	-	-	40,264,099.05	113,985,575.78
净(亏损)/利润	(93,041.59)	-	(122,460,107.34)	(101,899,793.48)
终止经营的净利润	-	-	-	-
其他综合收益	-	-	-	-
综合收益总额	(93,041.59)	-	(122,460,107.34)	(101,899,793.48)
本期度收到的来自合营企业的股利	-	-	-	3,600,000.00

联营企业：

	荆州强海文化科技有限公司		长沙炎黄文化科技有限公司		绵阳华飞文化科技有限公司		太原市国榭文化科技有限公司		郑州华宇文化发展有限公司	
	2022年6月30日 人民币元	2021年 人民币元	2022年6月30日 人民币元	2021年 人民币元	2022年6月30日 人民币元	2021年 人民币元	2022年6月30日 人民币元	2021年 人民币元	2022年6月30日 人民币元	2021年 人民币元
流动资产	1,068,994,905.88	1,073,877,687.81	183,967,875.79	192,204,686.43	793,420,083.12	828,413,890.41	195,595,530.68	235,162,344.58	13,208,105.94	12,257,702.21
非流动资产	548,457,808.47	543,000,662.44	1,544,657,331.49	1,583,824,625.09	1,798,579,335.73	1,807,088,759.72	1,311,695,060.03	1,335,603,985.95	1,779,590,366.02	1,761,466,297.19
资产合计	1,617,452,714.35	1,616,878,350.25	1,728,625,207.28	1,776,029,311.52	2,591,999,418.85	2,635,502,650.13	1,507,290,590.71	1,570,766,330.53	1,792,798,471.96	1,773,723,999.40
流动负债	515,367.33	1,006,134.96	87,156,136.62	90,805,926.06	27,634,436.77	36,507,078.95	132,504,525.88	167,804,016.54	21,561,651.70	23,066,815.12
非流动负债	800,000,000.00	800,000,000.00	522,159,967.04	542,453,699.42	1,202,000,000.00	1,216,000,000.00	578,000,000.00	590,000,000.00	-	-
负债合计	800,515,367.33	801,006,134.96	609,316,103.66	633,259,625.48	1,229,634,436.77	1,252,507,078.95	710,504,525.88	757,804,016.54	21,561,651.70	23,066,815.12
净资产	816,937,347.02	815,872,215.29	1,119,309,103.62	1,142,769,686.04	1,362,364,982.08	1,382,995,571.18	796,786,064.83	812,962,313.99	1,771,236,820.26	1,750,657,184.28
少数股东权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
归属于母公司股东权益	816,937,347.02	815,872,215.29	1,119,309,103.62	1,142,769,686.04	1,362,364,982.08	1,382,995,571.18	796,786,064.83	812,962,313.99	1,771,236,820.26	1,750,657,184.28
按持股比例计算的净资产份额	49,833,178.84	49,768,205.13	39,287,749.56	40,111,215.98	45,502,990.40	46,192,052.08	41,353,196.77	42,192,744.10	40,915,570.55	40,965,378.11
加：取得投资时形成的商誉	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
减：未实现的内部交易损益抵消	88,316.94	39,090.56	(10,889,956.80)	(11,592,115.37)	(6,760,693.63)	(7,119,484.81)	(11,530,163.33)	(12,084,486.03)	(121,650.16)	(121,650.15)
其他	-	-	(996,885.19)	(1,093,804.74)	(1,436,147.19)	(1,352,310.90)	(1,496,827.31)	(1,120,046.78)	-	-
对联营企业权益投资的账面价值	49,921,495.78	49,807,295.69	27,400,907.57	27,425,295.87	37,306,149.58	37,720,256.37	28,326,206.13	28,988,211.29	40,793,920.39	40,843,727.96
营业收入	87,755.46	137,359.17	-	-	5,328,974.81	9,489,755.47	481.80	99,888.21	11,145.00	155,892.34
净利润/(亏损)	1,065,131.73	1,411,484.23	(23,460,582.42)	(35,494,152.78)	(20,630,589.10)	(25,380,930.76)	(16,176,249.16)	(17,340,829.97)	(3,286,823.75)	(48,303,363.21)
终止经营的净利润	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
综合收益总额	1,065,131.73	1,411,484.23	(23,460,582.42)	(35,494,152.78)	(20,630,589.10)	(25,380,930.76)	(16,176,249.16)	(17,340,829.97)	(3,286,823.75)	(48,303,363.21)
本期度收到的来自联营企业的股利	-	-	-	-	-	13,000,000.00	-	-	-	-

	赣州华园文旅开发有限公司		芜湖华复文化投资发展有限公司		南宁东盟文化博览园有限责任公司		邯郸交建文化科技有限公司		嘉峪关丝绸之路文化科技有限公司	
	2022年6月30日	2021年	2022年6月30日	2021年	2022年6月30日	2021年	2022年6月30日	2021年	2022年6月30日	2021年
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
流动资产	101,716,177.96	103,920,681.28	99,586,916.06	99,580,968.89	103,788,067.99	103,491,404.51	408,450,366.89	420,037,313.49	133,281,743.14	134,764,785.28
非流动资产	1,590,633,548.46	1,630,367,519.18	1,716.00	3,889.70	1,760,737,264.91	1,797,362,198.33	1,255,179,517.27	1,282,065,818.09	867,856,750.73	893,483,810.19
资产合计	1,692,349,726.42	1,734,288,200.46	99,588,632.06	99,584,858.59	1,864,525,332.90	1,900,853,602.84	1,663,629,884.16	1,702,103,131.58	1,001,138,493.87	1,028,248,595.47
流动负债	59,262,795.19	61,696,523.99	3,800.00	-	35,598,340.82	29,781,792.69	473,426.57	89,215.84	737,948,522.87	735,483,093.29
非流动负债	575,382,939.87	586,744,659.93	-	-	-	-	876,818,052.45	893,535,472.03	340,957,944.90	351,079,440.06
负债合计	634,645,735.06	648,441,183.92	3,800.00	-	35,598,340.82	29,781,792.69	877,291,479.02	893,624,687.87	1,078,906,467.77	1,086,562,533.35
净资产	1,057,703,991.36	1,085,847,016.54	99,584,832.06	99,584,858.59	1,828,926,992.08	1,871,071,810.15	786,338,405.14	808,478,443.71	(77,767,973.90)	(58,313,937.88)
少数股东权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
归属于母公司股东权益	1,057,703,991.36	1,085,847,016.54	99,584,832.06	99,584,858.59	1,828,926,992.08	1,871,071,810.15	786,338,405.14	808,478,443.71	(77,767,973.90)	(58,313,937.88)
按持股比例计算的净资产份额	44,740,878.83	45,931,328.80	44,813,174.43	44,813,186.37	38,041,681.44	38,918,293.65	38,137,412.65	39,211,204.52	(4,374,448.53)	(3,280,159.01)
加：取得投资时形成的商誉	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
减：未实现的内部交易损益抵销	(8,056,510.63)	(8,467,610.36)	-	-	(4,862,795.36)	(5,200,490.40)	(9,430,160.90)	(10,011,983.87)	(9,113,898.55)	(9,695,870.25)
其他	(328,537.42)	(491,291.31)	-	-	(1,424,735.54)	(1,424,336.75)	(115,346.29)	(372,933.39)	40,849,281.60	40,802,535.17
对联营企业权益投资的账面价值	36,355,830.78	36,972,427.13	44,813,174.43	44,813,186.37	31,754,150.54	32,293,466.50	28,591,905.46	28,826,287.26	27,360,934.52	27,826,505.91
营业收入	4,836,446.58	3,338,901.28	-	-	1,696.47	3,710.62	4,926,129.17	9,109,361.07	35,252.11	19,469.02
净(亏损)/利润	(28,143,025.18)	(36,028,515.85)	(26.53)	3,464.21	(42,092,433.21)	(69,581,691.92)	(20,410,346.60)	(40,844,413.66)	(19,455,295.72)	(36,267,471.33)
终止经营的净利润	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
综合收益总额	(28,143,025.18)	(36,028,515.85)	(26.53)	3,464.21	(42,092,433.21)	(69,581,691.92)	(20,410,346.60)	(40,844,413.66)	(19,455,295.72)	(36,267,471.33)
本期度收到的来自联营企业的股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

	荆州强楚文化科技有限公司		自贡市城投华龙文化发展有限公司		淮安惠泽文化科技有限公司		淮安鑫泽文化科技有限公司		合计	
	2022年6月30日 人民币元	2021年 人民币元	2022年6月30日 人民币元	2021年 人民币元	2022年6月30日 人民币元	2021年 人民币元	2022年6月30日 人民币元	2021年 人民币元	2022年6月30日 人民币元	2021年 人民币元
流动资产	279,252,286.48	171,557,782.57	831,099,663.53	835,132,343.54	343,981,489.03	59,640,699.82	108,351,067.00	110,220,887.70	4,664,694,279.49	4,381,829,896.65
非流动资产	1,302,805,818.34	1,323,550,888.51	1,598,379,344.48	1,349,819,378.82	1,925,570,279.24	1,503,104,368.18	216,952,354.49	217,686,197.20	17,501,096,495.66	17,045,998,715.54
资产合计	1,582,058,104.82	1,495,108,671.08	2,429,479,008.01	2,184,951,722.36	2,269,551,768.27	1,562,745,068.00	325,303,421.49	327,907,084.90	22,165,790,775.15	21,427,828,612.19
流动负债	113,282,187.05	10,666,209.63	791,083,279.01	611,671,345.47	324,097,539.84	10,894,056.12	162,233.46	361,469.95	2,331,284,243.11	1,778,324,253.96
非流动负债	527,387,075.47	545,134,879.93	666,803,200.00	580,000,000.00	600,000,000.00	500,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00	6,789,509,179.73	6,704,948,151.37
负债合计	640,669,262.52	555,801,089.56	1,457,886,479.01	1,191,671,345.47	924,097,539.84	510,894,056.12	100,162,233.46	100,361,469.95	9,120,793,422.84	8,483,272,405.33
净资产	941,388,842.30	939,307,581.52	971,592,529.00	993,280,376.89	1,345,454,228.43	1,051,851,011.88	225,141,188.03	227,545,614.95	13,044,997,352.31	12,944,556,206.86
少数股东权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
归属于母公司股东权益	941,388,842.30	939,307,581.52	971,592,529.00	993,280,376.89	1,345,454,228.43	1,051,851,011.88	225,141,188.03	227,545,614.95	13,044,997,352.31	12,944,556,206.86
按持股比例计算的净资产份额	47,540,136.54	47,435,032.87	47,219,396.90	48,273,426.32	49,378,170.18	49,542,182.66	9,433,415.78	9,534,161.27	531,822,504.34	539,559,988.92
加：取得投资时形成的商誉	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
减：未实现的内部交易损益抵消	(11,698,758.52)	(12,376,924.58)	(11,042,317.08)	(11,019,022.17)	(9,887,763.49)	(9,615,344.87)	0.00	-	(93,306,351.51)	(97,265,892.31)
其他	(1,834,095.40)	(2,085,580.91)	(236,313.02)	(581,245.96)	(426,599.49)	(462,818.18)	(349,618.14)	(350,036.24)	32,204,176.61	31,468,130.01
对联营企业权益投资的账面价值	34,007,282.62	32,972,527.38	35,940,766.80	36,673,158.19	39,063,807.20	39,464,019.61	9,083,797.64	9,184,125.03	470,720,329.44	473,762,226.62
营业收入	4,743,520.79	11,241.59	478,648.90	1,595,592.96	212,468.72	734,306.52	6,324.38	7,457.33	20,668,844.19	26,026,976.13
净亏损	2,081,260.78	(9,829,891.72)	(21,687,847.89)	(9,053,364.73)	(6,396,783.45)	(1,953,311.58)	(2,404,426.92)	(5,124,062.86)	(200,998,037.42)	(291,997,128.99)
终止经营的净利润	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
综合收益总额	2,081,260.78	(9,829,891.72)	(21,687,847.89)	(9,053,364.73)	(6,396,783.45)	(1,953,311.58)	(2,404,426.92)	(5,124,062.86)	(200,998,037.42)	(291,997,128.99)
本期度收到的来自联营企业的股利	-	26,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	39,000,000.00

(4) 合营企业和联营企业的汇总财务信息如下：

	2022 年 6 月 30 日 人民币元	2021 年 12 月 31 日 人民币元
合营企业：		
投资账面价值合计	<u>755,912,246.05</u>	<u>756,260,716.41</u>
下列各项按持股比例计算的合计数		
-净亏损	(19,015,446.88)	(9,702,588.92)
-其他综合收益	<u>-</u>	<u>-</u>
-综合收益总额	<u>(19,015,446.88)</u>	<u>(9,702,588.92)</u>
联营企业：		
投资账面价值合计	<u>470,720,329.44</u>	<u>473,762,226.62</u>
下列各项按持股比例计算的合计数		
-净亏损	(2,998,529.63)	(4,752,754.19)
-综合收益总额	<u>(2,998,529.63)</u>	<u>(4,752,754.19)</u>

(5) 被投资企业向本集团转移资金的能力存在重大限制的有关情况

本集团的合营企业和联营企业均为非上市公司。于 2022 年 6 月 30 日及 2021 年 12 月 31 日，上述合营企业和联营企业不存在向企业转移资金的能力受到重大限制的情况。

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

本集团对合营企业和联营企业投资采用权益法进行会计处理，被投资方发生超额亏损时，本集团不再确认其应分担的损失份额。

八 与金融工具相关的风险

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括：

- 信用风险
- 流动性风险
- 利率风险
- 汇率风险

下文主要论述上述风险敞口及其形成原因以及在报告期发生的变化、风险管理目标、政策和程序以及计量风险的方法及其在报告期发生的变化等。

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。

1 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本集团的信用风险主要来自货币资金、应收账款和合同资产等。管理层会持续监控这些信用风险的敞口。

本集团除现金以外的货币资金主要存放于信用良好的金融机构，管理层认为其不存在重大的信用风险，预期不会因为对方违约而给本集团造成损失。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本集团没有提供任何可能令本集团承受信用风险的担保。

本集团信用风险主要是受每个客户自身特性的影响，而不是客户所在的国家 and 地区。因此重大信用风险集中的情况主要源自本集团存在对个别客户的重大应收账款。于 2022 年 6 月 30 日本集团的前五大客户的应收账款项和合同资产占本集团应收账款和合同资产总额的 71.32%(2021 年 12 月 31 日：68.81%)。

对于应收账款，本集团已根据实际情况制定了信用政策，对客户进行信用评估以确定赊销额度与信用期限。信用评估主要根据客户的财务状况、外部评级及银行信用记录(如有可能)。有关的

应收账款自出具账单日起 30 至 90 天内到期。应收账款逾期的债务人，本集团会对债务人进行催收或与债务人商讨以重新安排付款期限。在一般情况下，本集团不会要求客户提供抵押品。

有关应收账款和合同资产的具体信息，请参见附注五、3 和 7 的相关披露。

2 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司及各子公司负责自身的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹借贷款以应付预计现金需求(如果借款额超过某些预设授权上限，便需获得本公司董事会的批准)。本集团的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券，同时获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金，以满足短期和较长期的流动资金需求。

本集团于资产负债表日的金融负债按未折现的合同现金流量(包括按合同利率(如果是浮动利率则按 2022 年 6 月 30 日及 2021 年 12 月 31 日的现行利率)计算的利息)的剩余合约期限，以及被要求支付的最早日期如下：

项目	2022 年 6 月 30 日未折现的合同现金流量					资产负债表 账面价值 人民币元
	1 年内或 实时偿还	1 年至 2 年	2 年至 3 年	3 年以上	合计	
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	
短期借款	4,577,993,406.18				4,577,993,406.18	4,484,524,176.98
应付账款	4,006,421,632.42				4,006,421,632.42	4,006,421,632.42
其他应付款	364,001,267.78				364,001,267.78	364,001,267.78
长期借款(含一年内到期非流动负债)	207,259,376.70	432,343,093.06	581,826,450.00	20,441,638.89	1,241,870,558.65	1,131,401,910.28
租赁负债(含一年内到期的租赁负债)	142,996,572.57	98,278,340.58	86,216,178.26	1,341,695,305.51	1,669,186,396.92	1,065,952,152.85
合计	9,298,672,255.65	530,621,433.64	668,042,628.26	1,362,136,944.40	11,859,473,261.95	11,052,301,140.31

项目	2021 年 12 月 31 日未折现的合同现金流量					资产负债表 账面价值 人民币元
	1 年内或 实时偿还	1 年至 2 年	2 年至 3 年	3 年以上	合计	
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	
短期借款	3,941,089,689.57	-	-	-	3,941,089,689.57	3,861,287,723.05
应付账款	3,797,502,157.52	-	-	-	3,797,502,157.52	3,797,502,157.52
其他应付款	366,906,103.78	-	-	-	366,906,103.78	366,906,103.78
长期借款(含一年内到期非流动负债)	164,342,516.93	160,615,444.09	32,297,819.44	10,528,111.11	367,783,891.57	345,974,834.83
租赁负债(含一年内到期的租赁负债)	102,736,165.91	88,076,205.21	87,440,606.26	1,157,679,110.31	1,435,932,087.69	911,544,595.88
合计	8,372,576,633.71	248,691,649.30	119,738,425.70	1,168,207,221.42	9,909,213,930.13	9,283,215,415.06

3 利率风险

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本集团面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本集团根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。本集团并未以衍生金融工具对冲利率风险。

(1) 本集团于 2022 年 6 月 30 日及 2021 年 12 月 31 日持有的计息金融工具如下：

固定利率金融工具：

项目	2022 年 6 月 30 日		2021 年 12 月 31 日	
	实际利率	金额 人民币元	实际利率	金额 人民币元
金融资产				
-货币资金				-
-其他货币资金	1.35%-3.25%	64,049,650.24	1.5%-3.25%	56,972,863.99
金融负债				
-短期借款	2.70%-4.35%	(3,638,424,496.39)	2.40%-4.35%	(2,859,967,056.40)
-长期借款	4.45%-4.60%	(520,659,861.11)		
-租赁负债	4.75%-4.90%	(1,065,952,152.85)	4.75%-4.90%	(911,544,595.88)
合计		(5,160,986,860.11)		(3,714,538,788.29)

浮动利率金融工具：

项目	2022 年 6 月 30 日		2021 年 12 月 31 日	
	实际利率	金额 人民币元	实际利率	金额 人民币元
金融资产				
-货币资金	0.0001%-0.455%	864,646,696.55	0.0001%-0.455%	344,306,438.85
-其他货币资金	0.30%	21,801,232.75	0.30%	26,630,864.21
金融负债				
-短期借款	3.55%-3.85%	(846,099,680.59)	3.55%-3.85%	(1,001,320,666.65)
-长期借款	4.60%-4.90%	(610,742,049.17)	4.66%-4.90%	(345,974,834.83)
合计		(570,393,800.46)		(976,358,198.42)

(2) 敏感性分析

于 2022 年 6 月 30 日及 2021 年 12 月 31 日，在其他变量不变的情况下，假定利率上升 25 个基点将会导致本集团股东权益和净利润的减少如下：

	2022 年 6 月 30 日 人民币元	2021 年 12 月 31 日 人民币元
股东权益	(895,724.25)	(2,456,084.78)
净利润	(895,724.25)	(2,456,084.78)

对于资产负债表日持有的使本集团面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本集团面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。

4 汇率风险

本集团的中国香港子公司以港币为记账本位币，本集团的其他子公司以人民币为记账本位币。对于不是以记账本位币计价的货币资金、应收款项和应付款项等外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本集团会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

- (1) 本集团于 2022 年 6 月 30 日及 2021 年 12 月 31 日各外币资产负债项目汇率风险敞口如下。出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算。外币报表折算差额未包括在内。

	2022 年 6 月 30 日		2021 年 12 月 31 日	
	外币余额	折算人民币余额	外币余额	折算人民币余额
货币资金				
-美元	7,035.24	47,216.31	7,103.88	45,292.21
-欧元	48,622.58	340,766.49	75,897.56	547,957.61
-港币	178,682.68	152,807.64	178,858.91	146,235.04
应收账款				
-美元	281,224.50	1,887,410.11	407,554.50	2,598,445.23
-英镑	-	-	-	-
应付账款				
-美元	-	-	(7,410.00)	(47,243.94)
-欧元	-	-	-	-
资产负债表敞口净额				
-美元	288,259.74	1,934,626.42	407,248.38	2,596,493.50
-欧元	48,622.58	340,766.49	75,897.56	547,957.61
-港币	178,682.68	152,807.64	178,858.91	146,235.04
-英镑	-	-	-	-

(2) 本集团适用的人民币对外币的汇率分析如下：

	平均汇率	
	2022 年	2021 年
	<u>6 月 30 日</u>	<u>12 月 31 日</u>
	人民币元	人民币元
美元	6.5454	6.4583
欧元	7.1092	7.6146
港币	0.8366	0.8306
英镑	8.3686	8.7752

	报告日中间汇率	
	2022 年	2021 年
	<u>6 月 30 日</u>	<u>12 月 31 日</u>
	人民币元	人民币元
美元	6.7114	6.3757
欧元	7.0084	7.2197
港币	0.85519	0.8176
英镑	8.1365	8.6064

(3) 敏感性分析

假定除汇率以外的其他风险变量不变，于 2022 年 6 月 30 日及 2021 年 12 月 31 日人民币对美元，欧元，港币和英镑的汇率变动使人民币升值 5%将导致本集团股东权益和净利润的(减少)/增加情况如下。此影响按资产负债表日即期汇率折算为人民币列示。

	<u>股东权益</u>	<u>净利润</u>
2022 年 6 月 30 日		
美元	(82,575.51)	(82,575.51)
欧元	(17,038.32)	(17,038.32)
港币	(7,640.38)	(7,640.38)
英镑		
合计	<u>(107,254.21)</u>	<u>(107,254.21)</u>

	<u>股东权益</u>	<u>净利润</u>
2021 年 12 月 31 日		
美元	(110,690.44)	(110,690.44)
欧元	(27,397.88)	(27,397.88)
港币	(7,311.75)	(7,311.75)
英镑	-	-
	<hr/>	<hr/>
合计	<u>(145,400.07)</u>	<u>(145,400.07)</u>

于 2022 年 6 月 30 日及 2021 年 12 月 31 日，在假定其他变量保持不变的前提下，人民币对美元，欧元，港币和英镑的汇率变动使人民币贬值 5%将导致本集团股东权益和净利润的变化和上表列示的金额相同但方向相反。

九 公允价值的披露

下表列示了本集团在每个资产负债表日持续和非持续以公允价值计量的资产和负债于本报告年末的公允价值信息及其公允价值计量的层次。公允价值计量结果所属层次取决于对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次的输入值。三个层次输入值的定义如下：

第一层次输入值：在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次输入值：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第三层次输入值：相关资产或负债的不可观察输入值。

1 以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

项目	2022 年 6 月 30 日			合计 人民币元
	第一层次	第二层次	第三层次	
	公允价值计量 人民币元	公允价值计量 人民币元	公允价值计量 人民币元	
其他权益工具投资	-	-	20,000,000.00	20,000,000.00

项目	2021 年 12 月 31 日			合计 人民币元
	第一层次	第二层次	第三层次	
	公允价值计量 人民币元	公允价值计量 人民币元	公允价值计量 人民币元	
其他权益工具投资	-	-	20,000,000.00	20,000,000.00

2 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本集团持有的其他权益工具投资的公允价值与账面成本之间无重大差异。

3 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本集团其他金融资产和负债主要包括：货币资金、应收款项和应付款项等。由于上述金融资产和负债预计变现时限较短，因此其账面价值与公允价值差异不重大。

十 关联方关系及交易

1 本公司的母公司及最终控制方情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 人民币	母公司对 本公司的 持股比例(%)	母公司对 本公司的 表决权比例(%)
华强集团	深圳市	综合性投资企业	80,000 万元	59.81	59.81

2 本公司的子公司情况

本集团子公司的情况见附注七、1。

3 本集团的合营和联营企业情况

本集团的合营或联营企业详见附注七、2。报告期内与本集团发生关联方交易的其他合营或联营企业情况如下：

<u>单位名称</u>	<u>与本集团关系</u>
安阳殷商文化旅游投资有限公司	本集团之合营公司
菏泽金特文化旅游有限公司	本集团之合营公司
济宁济东新城文旅科技发展有限公司	本集团之合营公司
宁波海强旅游发展有限公司	本集团之合营公司
宁波华复文化科技开发有限公司	本集团之合营公司
汕头市方特欢乐世界蓝水星旅游发展有限公司	本集团之合营公司
商丘商特文化旅游发展有限公司	本集团之合营公司
深圳特奇文化传媒有限公司	本集团之合营公司
台州东部新区文化旅游发展有限公司	本集团之合营公司
台州东游文化旅游发展有限公司	本集团之合营公司
泰安泰山方特欢乐世界旅游发展有限公司	本集团之合营公司
徐州汉华景文化科技有限公司	本集团之合营公司
宜春发投四方文化有限公司	本集团之合营公司
鹰潭投控华道文化发展有限公司	本集团之合营公司
大同市平城文化科技有限公司	本集团之合营公司
芜湖江丰文化投资发展有限公司	本集团之合营公司
临海市东州文化旅游有限公司	本集团之合营公司
赣州华园文旅开发有限公司	本集团之联营公司
淮安惠泽文化科技有限公司	本集团之联营公司
荆州强楚文化科技有限公司	本集团之联营公司
荆州强海文化科技有限公司	本集团之联营公司
绵阳华飞文化科技有限公司	本集团之联营公司
南宁东盟文化博览园有限责任公司	本集团之联营公司
太原市国樾文化科技有限公司	本集团之联营公司
郑州华宇文化发展有限公司	本集团之联营公司
自贡市城投华龙文化发展有限公司	本集团之联营公司
嘉峪关丝绸之路文化科技有限公司	本集团之联营公司
邯郸交建文化科技有限公司	本集团之联营公司

4 其他关联方情况

其他关联方名称	关联关系
安阳华强新城市发展有限公司	同受最终控制方控制的公司
安阳华强新城市发展有限公司华强诺华廷酒店	同受最终控制方控制的公司
深圳华强半导体集团有限公司	同受最终控制方控制的公司
深圳华强集团财务有限公司(简称：华强财务公司)	同受最终控制方控制的公司
深圳华强贸易有限公司	同受最终控制方控制的公司
深圳华强实业股份有限公司	同受最终控制方控制的公司
深圳华强物业管理有限公司	同受最终控制方控制的公司
深圳华强新城市投资集团有限公司	同受最终控制方控制的公司
石家庄华强广场房地产开发有限公司诺华廷酒店管理分公司	同受最终控制方控制的公司
芜湖华强广场商业管理有限公司	同受最终控制方控制的公司
芜湖华强旅游城商业管理有限公司	同受最终控制方控制的公司
芜湖华强诺华廷酒店有限公司	同受最终控制方控制的公司
芜湖市华强旅游城投资开发有限公司	同受最终控制方控制的公司
郑州华强广场置业有限公司	同受最终控制方控制的公司
中牟华强置地有限公司	同受最终控制方控制的公司
深圳华强联合计算机工程有限公司	同受最终控制方控制的公司
深圳利昌隆供应链管理有限公司	同受最终控制方控制的公司
深圳华强广场控股有限公司华强广场酒店	同受最终控制方控制的公司
华强保险经纪有限公司	同受最终控制方控制的公司

下列与关联方进行的交易是按一般正常商业条款或按相关协议进行的。

(1) 采购商品/接受劳务(不含关键管理人员薪酬)

本集团

<u>关联方</u>	<u>关联交易内容</u>	截至 2022 年	截至 2021 年
		6 月 30 日止 6 个月期间 人民币元	6 月 30 日止 6 个月期间 人民币元
深圳华强联合计算机工程有限公司	计算机采购	10,033,969.31	3,453,897.95
深圳华强广场控股有限公司华强广场酒店	酒店住宿	52,121.70	72,402.83
深圳利昌隆供应链管理有限公司	办公用品	-	79,905.30
嘉峪关丝绸之路文化科技有限公司	办公用品	-	19,469.03
安阳华强新城市发展有限公司华强诺华廷酒店	酒店住宿	308.00	2,524.00
汕头市方特欢乐世界蓝水星旅游发展有限公司	采购材料	7,168.14	5,712.90
合计		<u>10,093,567.15</u>	<u>3,633,912.01</u>

(2) 出售商品/提供劳务

本集团

关联方	关联交易内容	截至 2022 年	截至 2021 年
		6 月 30 日止 6 个月期间 人民币元	6 月 30 日止 6 个月期间 人民币元
安阳华强新城市发展有限公司	主题公园运营	-	16,075.47
安阳华强新城市发展有限公司华强诺华廷酒店	主题公园运营	-	1,260.00
赣州华园文旅开发有限公司	主题公园建设		3,609,504.64
菏泽金特文化旅游有限公司	主题公园建设	667,358.49	979,716.98
华强财务公司	主题公园运营	13,769.62	-
华强集团	主题公园运营	-	10,903.78
淮安惠泽文化科技有限公司	特种电影	-	268,642,510.92
淮安惠泽文化科技有限公司	主题公园建设	13,065,087.68	2,405,660.38
荆州强海文化科技有限公司	主题公园建设	320,943.40	-
宁波海强旅游发展有限公司	主题公园运营	210,566.03	-
宁波华复文化科技开发有限公司	主题公园建设	-	735,754.71
宁波华复文化科技开发有限公司	主题公园运营	-	3,338.68
宁波华复文化科技开发有限公司	其他业务收入	-	502,366.37
汕头市方特欢乐世界蓝水星旅游发展有限公司	主题公园运营	44,736.43	98,010.96
商丘商特文化旅游发展有限公司	主题公园建设	592,641.51	1,959,339.63
深圳华强贸易有限公司	主题公园运营	-	792.45
石家庄华强广场房地产开发有限公司诺华廷 酒店管理分公司	主题公园运营	-	792.45
台州东部新区文化旅游发展有限公司	特种电影	107,008,682.52	
台州东部新区文化旅游发展有限公司	主题公园建设	2,968,301.89	1,992,452.84
台州东游文化旅游发展有限公司	创意设计	148,200.00	-
台州东游文化旅游发展有限公司	主题公园运营	235,849.08	-
太原市国樾文化科技有限公司	主题公园建设	-	219,339.62
泰安泰山方特欢乐世界旅游发展有限公司	主题公园运营	4,380.53	599,423.80
泰安泰山方特欢乐世界旅游发展有限公司	其他业务收入	322,807.96	10,902.64
芜湖华强诺华廷酒店有限公司	主题公园运营	12,962.27	304,213.22
徐州汉华景文化科技有限公司	特种电影	186,704,791.87	2,612,452.84
徐州汉华景文化科技有限公司	主题公园建设	1,972,860.87	-
徐州汉华景文化科技有限公司	创意设计	3,899,252.84	-
鹰潭投控华道文化发展有限公司	主题公园建设	1,643,773.58	2,612,452.84
中牟华强置地有限公司	主题公园运营	-	18,525.78
自贡市城投华龙文化发展有限公司	主题公园建设	2,082,075.47	2,129,811.32
自贡市城投华龙文化发展有限公司	主题公园运营	-	8,007.55
济宁济东新城文旅科技发展有限公司	特种电影	268,642,510.91	-

关联方	关联交易内容	截至 2022 年	截至 2021 年
		6 月 30 日止 6 个月期间 人民币元	6 月 30 日止 6 个月期间 人民币元
济宁济东新城文旅科技发展有限公司	主题公园建设	1,363,584.90	2,612,452.84
临海市东州文化旅游有限公司	主题公园运营	14,778.76	-
临海市东州文化旅游有限公司	主题公园建设	1,142,830.19	-
芜湖华强旅游城商业管理有限公司	特种电影	137,173.07	166,787.51
合计		<u>593,219,919.87</u>	<u>292,252,850.22</u>

(3) 关联租赁

本集团作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间		
		使用权资产的 折旧费 人民币元	租赁负债确认的 利息费用 人民币元	合计 人民币元
	华强高新发展大厦			
深圳华强实业股份有限公司	部分楼层	10,013,698.93	1,288,668.44	11,302,367.37
宁波华复文化科技开发有限公司	公园项目资产	11,133,537.32	5,376,410.31	16,509,947.63
绵阳华飞文化科技有限公司	公园项目资产	3,315,454.98	3,850,815.95	7,166,270.93
大同市平城文化科技有限公司	公园项目资产	3,068,620.92	-	3,068,620.92
芜湖江丰文化投资发展有限公司	公园项目资产	2,287,699.95	2,207,433.42	4,495,133.37
邯郸交建文化科技有限公司	公园项目资产	2,825,923.80	3,206,209.46	6,032,133.26
赣州华园文旅开发有限公司	公园项目资产	3,919,809.36	3,147,588.30	7,067,397.66
荆州强海文化科技有限公司	公园项目资产	3,374,645.70	3,771,358.67	7,146,004.37
合计		<u>39,939,390.96</u>	<u>22,848,484.55</u>	<u>62,787,875.51</u>

出租方名称	租赁资产种类	截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间		
		使用权资产的	租赁负债确认的	合计
		折旧费	利息费用	
		人民币元	人民币元	人民币元
	华强高新大厦			
深圳华强实业股份有限公司	部分楼层	9,011,074.59	1,339,106.76	10,350,181.35
宁波华复文化科技开发有限公司	公园项目资产	5,373,206.08	5,532,588.10	10,905,794.18
绵阳华飞文化科技有限公司	公园项目资产	3,315,454.98	3,865,646.29	7,181,101.27
大同市平城文化科技有限公司	公园项目资产	3,068,620.92	-	3,068,620.92
芜湖江丰文化投资发展有限公司	公园项目资产	2,995,785.63	3,003,635.79	5,999,421.42
邯郸交建文化科技有限公司	公园项目资产	2,825,923.78	3,271,097.23	6,097,021.01
合计		26,590,065.98	17,012,074.17	43,602,140.15

关联方	2022 年
	6 月 30 日
	租赁负债余额
	人民币元
宁波华复文化科技开发有限公司	236,273,147.28
赣州华园文旅开发有限公司	165,832,273.81
绵阳华飞文化科技有限公司	164,599,572.51
邯郸交建文化科技有限公司	131,573,790.44
芜湖江丰文化投资发展有限公司	117,920,064.79
荆州强楚文化科技有限公司	157,317,738.13
深圳华强实业股份有限公司	55,918,663.56
合计	1,029,435,250.52

	2021 年 12 月 31 日 <u>租赁负债余额</u> 人民币元
宁波华复文化科技开发有限公司	230,896,737.22
赣州华园文旅开发有限公司	161,912,464.45
绵阳华飞文化科技有限公司	160,748,756.65
邯郸交建文化科技有限公司	132,967,808.13
芜湖江丰文化投资发展有限公司	119,766,450.48
深圳华强实业股份有限公司	<u>55,213,076.50</u>
合计	<u><u>861,505,293.43</u></u>

(4) 关联担保

本集团作为被担保方

担保方	担保余额 人民币元	担保 起始期间	担保 到期期间	担保是否已经 履行完毕
华强集团	37,069,416.67	2011年12月29日	2023年12月28日	否
华强集团	124,597,729.72	2013年6月21日	2023年6月20日	否
华强集团	108,647,680.59	2016年1月29日	2026年1月28日	否
华强集团	41,087,083.33	2022年4月28日	2034年4月28日	否
	<u>311,401,910.31</u>			

本公司作为担保方

被担保方	币种	担保余额 元	担保 起始期间	担保 到期期间	担保是否已经 履行完毕
华强方特(厦门)文化科技有限公司	人民币	10,000,000.00	2022年5月27日	2023年5月26日	否
华强方特(深圳)科技有限公司	人民币	60,000,000.00	2022年6月23日	2023年6月23日	否
方特设计院有限公司	人民币	9,990,000.00	2022年6月24日	2023年6月24日	否
华强方特(深圳)文化产品有限公司	人民币	9,990,000.00	2022年6月24日	2023年6月24日	否
采云团购(深圳)有限公司	人民币	9,990,000.00	2022年6月24日	2023年6月24日	否
华强方特(芜湖)文化科技有限公司	人民币	37,069,416.67	2011年12月29日	2023年12月28日	否
湖南华强文化科技有限公司	人民币	124,597,729.72	2013年6月21日	2023年6月20日	否
华强方特(厦门)文化科技有限公司	人民币	108,647,680.59	2016年1月29日	2026年1月28日	否
华强方特(深圳)电影有限公司	人民币	10,000,000.00	2022年6月28日	2023年6月28日	否
华强方特(深圳)动漫有限公司	美元	2,400,000.00	2020年3月12日	2023年2月28日	否

(5) 关联方资金拆入及拆出

本集团向关联方拆入资金明细

关联方	拆入金额 人民币元	起始日	到期日	利率
华强财务公司	200,000,000.00	2021年9月9日	2022年5月6日	3.8500%
华强财务公司	50,000,000.00	2021年11月10日	2022年1月24日	3.8500%
华强财务公司	50,000,000.00	2021年12月6日	2022年12月6日	3.8500%
华强财务公司	60,000,000.00	2021年12月9日	2022年5月6日	3.8500%
华强财务公司	150,000,000.00	2021年12月28日	2022年1月27日	3.8500%
华强财务公司	200,000,000.00	2022年1月5日	2022年4月6日	3.8000%
华强财务公司	200,000,000.00	2022年1月10日	2022年4月6日	3.8000%
华强财务公司	50,000,000.00	2022年1月10日	2023年1月10日	3.8000%
华强财务公司	150,000,000.00	2022年1月13日	2022年1月27日	4.6500%
华强财务公司	100,000,000.00	2022年2月15日	2023年2月15日	3.7000%
华强财务公司	100,000,000.00	2022年2月24日	2025年2月24日	3.7000%
华强财务公司	90,000,000.00	2022年5月24日	2023年5月24日	3.7000%
华强财务公司	100,000,000.00	2022年3月10日	2025年3月10日	4.6000%
华强财务公司	160,000,000.00	2022年4月2日	2025年4月2日	4.6000%
华强财务公司	150,000,000.00	2022年4月11日	2025年4月11日	4.6000%
华强财务公司	110,000,000.00	2022年5月24日	2025年5月24日	4.4500%
	<u>1,920,000,000.00</u>			

本集团向关联方拆入资金变动表

2022年6月30日

关联方	年初余额 人民币元	本期增加 人民币元	本期减少 人民币元	期末余额 人民币元
华强财务公司	510,487,666.66	1,426,196,444.47	(1,025,619,944.46)	911,064,166.67

2021年

关联方	年初余额 人民币元	本年增加 人民币元	本年减少 人民币元	年末余额 人民币元
华强财务公司	200,203,194.44	1,267,664,708.35	(957,380,236.13)	510,487,666.66

注：于2022年6月30日本集团获得华强财务公司的授信金额合计人民币1,000,000,000.00元(2021年12月31日：人民币1,000,000,000.00元)。该授信额度为可循环授信额度，业务范围包括流动资金贷款、票据承兑、担保以及其他业务。

(6) 关联方利息收入和利息支出

本集团

	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间 人民币元	截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间 人民币元
<u>利息收入</u>		
华强财务公司	<u>563,118.44</u>	<u>65,725.47</u>

	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间 人民币元	截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间 人民币元
<u>利息支出</u>		
华强财务公司	<u>16,196,444.47</u>	<u>786,041.68</u>

(7) 关键管理人员报酬

本集团及本公司

	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间 人民币元	截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间 人民币元
<u>项目</u>		
关键管理人员报酬	<u>30,806,366.00</u>	<u>33,970,670.00</u>

(8) 其他关联交易

本集团

<u>关联方</u>	<u>关联交易内容</u>	截至 2022 年 6 月 30 日止 <u>6 个月期间</u> 人民币元	截至 2021 年 6 月 30 日止 <u>6 个月期间</u> 人民币元
深圳华强物业管理有限公司	物业管理和水电	5,521,901.02	5,332,459.82
泰安泰山方特欢乐世界旅游发展有限公司	门票代理	1,745,439.77	4,295,530.61
汕头市方特欢乐世界蓝水星旅游发展有限公司	门票代理	568,582.83	479,727.85
芜湖华强旅游城商业管理有限公司	水电费	234,961.35	224,044.99
泰安泰山方特欢乐世界旅游发展有限公司	文化传媒业务	43,396.23	26,037.72
汕头市方特欢乐世界蓝水星旅游发展有限公司	文化传媒业务	43,396.22	21,698.16
合计		<u>8,157,677.42</u>	<u>10,379,499.15</u>

5 关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

(a) 应收账款

本集团

关联方	2022 年 6 月 30 日		2021 年 12 月 31 日	
	账面余额 人民币元	坏账准备 人民币元	账面余额 人民币元	坏账准备 人民币元
济宁济东新城文旅科技发展有限公司	180,213,200.00	-	-	-
徐州汉华景文化科技有限公司	67,323,284.00	(238,664.20)	3,352,076.00	(167,603.80)
郑州华宇文化发展有限公司	10,355,400.00	(4,895,240.00)	10,355,400.00	(2,493,540.00)
泰安泰山方特欢乐世界旅游发展有限公司	8,585,601.94	(427,488.83)	8,576,121.87	(427,488.83)
深圳特奇文化传媒有限公司	3,279,916.00	(163,995.80)	-	-
汕头市方特欢乐世界蓝水星旅游发展有限公司	3,005,192.25	(1,275,000.00)	3,015,814.98	(600,000.00)
淮安惠泽文化科技有限公司	1,800,000.00	-	-	-
自贡市城投华龙文化发展有限公司	1,800,000.00	-	-	-
台州东部新区文化旅游发展有限公司	1,657,500.00	-	-	-
荆州强楚文化科技有限公司	1,037,080.62	(311,124.19)	1,037,080.62	(311,124.19)
南宁东盟文化博览园有限责任公司	111,313.29	(11,131.33)	111,313.29	(11,131.33)
临海市东州文化旅游有限公司	16,700.00	-	-	-
宁波海强旅游发展有限公司	-	-	232,200.00	-
商丘商特文化旅游发展有限公司	-	-	19,082.00	-
合计	279,185,188.10	(7,322,644.35)	26,699,088.76	(4,010,888.15)

(b) 其他应收款

本集团

关联方	2022 年 6 月 30 日		2021 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
深圳特奇文化传媒有限公司(附注五、5)	9,590,614.64	(783,325.79)	7,845,926.60	(697,785.06)

本公司

关联方	款项性质	2022 年 6 月 30 日		2021 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
		人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
集团内子公司 (附注十五、2)	内部拆借款	6,297,000,000.00	-	4,707,000,000.00	-

本公司应收集团子公司的年末余额系内部借款余额。子公司对本公司的内部借款主要用于其日常经营及流动资金周转，借款期限为 1 年到 3 年，借款利率区间为 0.00%-4.60%。

(c) 合同资产

本集团

<u>关联方</u>	2022 年 6 月 30 日	
	<u>账面余额</u>	<u>坏账准备</u>
	人民币元	人民币元
淮安惠泽文化科技有限公司	7,074,202.05	66,770.87
赣州华园文旅开发有限公司	5,249,877.88	524,987.79
安阳殷商文化旅游投资有限公司	1,495,000.00	1,414,500.00
徐州汉华景文化科技有限公司	279,842.00	-
合计	<u>14,098,921.93</u>	<u>2,006,258.66</u>

<u>关联方</u>	2021 年 12 月 31 日	
	<u>账面余额</u>	<u>坏账准备</u>
	人民币元	人民币元
淮安惠泽文化科技有限公司	10,303,224.96	-
赣州华园文旅开发有限公司	4,793,491.54	(448,512.55)
宁波华复文化科技开发有限公司	2,000,000.00	(161,005.00)
太原市国樾文化科技有限公司	1,800,000.00	(167,595.00)
安阳殷商文化旅游投资有限公司	1,495,000.00	(1,274,500.00)
合计	<u>20,391,716.50</u>	<u>(2,051,612.55)</u>

(d) 预付账款/其他非流动资产

本集团

	2022 年 6 月 30 日 人民币元	2021 年 12 月 31 日 人民币元
<u>关联方</u>		
华强保险经纪有限公司	8,165.80	62,900.20
大同市平城文化科技有限公司	8,071,428.73	8,071,428.73
合计	<u>8,079,594.53</u>	<u>8,134,328.93</u>

(2) 应付关联方款项

(a) 应付账款

本集团

	2022 年 6 月 30 日 人民币元	2021 年 12 月 31 日 人民币元
深圳特奇文化传媒有限公司	1,415.08	2,325,084.00
宁波华复文化科技开发有限公司	14,469,138.88	6,961,920.53
赣州华园文旅开发有限公司	693,399.35	231,566.13
邯郸交建文化科技有限公司	227,112.94	222,659.73
汕头市方特欢乐世界蓝水星旅游发展有限公司	54,113.36	111,322.73
泰安泰山方特欢乐世界旅游发展有限公司	231,775.27	111,244.72
绵阳华飞文化科技有限公司	518,733.44	-
荆州强楚文化科技有限公司	461,833.24	-
合计	<u>16,657,521.56</u>	<u>9,963,797.84</u>

(b) 合同负债

本集团

	2022 年 6 月 30 日 人民币元	2021 年 12 月 31 日 人民币元
鹰潭投控华道文化发展有限公司	192,459,003.17	194,102,776.75
徐州汉华景文化科技有限公司	4,193,584.89	111,998,642.60
台州东部新区文化旅游发展有限公司	-	108,264,720.24
荆州强海文化科技有限公司	192,232,210.71	85,096,149.60
济宁济东新城文旅科技发展有限公司	-	44,841,280.68
商丘商特文化旅游发展有限公司	15,218,823.67	15,811,465.18
台州东游文化旅游发展有限公司	11,262,818.65	11,646,867.73
菏泽金特文化旅游有限公司	2,721,320.75	3,388,679.24
临海市东州文化旅游有限公司	47,238,368.67	2,830,188.68
淮安惠泽文化科技有限公司	-	2,125,849.05
自贡市城投华龙文化发展有限公司	-	383,962.26
宁波海强旅游发展有限公司	4,664,716.99	-
合计	<u>469,990,847.50</u>	<u>580,490,582.01</u>

(c) 其他应付款

本集团

	2022 年 6 月 30 日 人民币元	2021 年 12 月 31 日 人民币元
<u>关联方</u>		
汕头市方特欢乐世界蓝水星旅游发展有限公司	172,563.70	625,239.80
泰安泰山方特欢乐世界旅游发展有限公司	1,308,652.00	195,896.30
芜湖市华强旅游城投资开发有限公司	-	10,300.00
鹰潭投控华道文化发展有限公司	68,208.00	7,464.00
芜湖华强旅游城商业管理有限公司	-	3,900.00
深圳华强物业管理有限公司	-	2,800.00
临海市东州文化旅游有限公司	-	1,990.00
荆州强海文化科技有限公司	6,384.00	1,382.00
芜湖华强广场商业管理有限公司	-	600.00
	<hr/>	<hr/>
合计	<u>1,555,807.70</u>	<u>849,572.10</u>

十一 资本管理

本集团资本管理的主要目标是保障本集团的持续经营，能够通过制定与风险水平相当的产品和服务价格并确保以合理融资成本获得融资的方式，持续为股东提供回报。

本集团对资本的定义为股东权益。本集团的资本不包括与关联方之间的业务往来余额。

本集团定期复核和管理自身的资本结构，力求达到最理想的资本结构和股东回报。本集团考虑的因素包括：本集团未来的资金需求、资本效率、现实的及预期的盈利能力、预期的现金流、预期资本支出等。如果经济状况发生改变并影响本集团，本集团将会调整资本结构。

本集团通过经调整的净债务资本率来监管集团的资本结构。经调整的净债务为总债务(包括短期借款、长期借款以及租赁负债)，扣除现金和现金等价物。

经调整的净债务资本率如下：

	本集团	
	2022 年 6 月 30 日 人民币元	2021 年 12 月 31 日 人民币元
流动负债		
短期借款	4,484,524,176.98	3,861,287,723.05
一年内到期的非流动负债	253,010,375.22	210,005,240.48
非流动负债		
长期借款	972,200,000.00	195,900,000.00
租赁负债	972,143,687.91	851,614,190.23
总债务合计	6,681,878,240.11	5,118,807,153.76
减：现金及现金等价物	(886,449,880.95)	(362,707,827.51)
经调整的净债务	5,795,428,359.16	4,756,099,326.25
股东权益	10,724,213,818.62	11,053,048,800.62
经调整的资本	16,519,642,177.78	15,809,148,126.87
经调整的净债务资本率	35.08%	30.08%

	本公司	
	2022 年	2021 年
	6 月 30 日	12 月 31 日
	人民币元	人民币元
流动负债		
短期借款	3,740,586,540.38	3,295,417,628.46
一年内到期的非流动负债	1,278,747.72	1,248,793.82
长期借款	860,000,000.00	-
租赁负债	2,035,458.70	2,682,409.78
总债务合计	4,603,900,746.80	3,299,348,832.06
减：现金及现金等价物	(282,038,699.93)	(44,021,579.65)
经调整的净债务	4,321,862,046.87	3,255,327,252.41
股东权益	10,819,133,271.10	10,760,463,947.34
经调整的资本	15,140,995,317.97	14,015,791,199.75
经调整的净债务资本率	28.54%	23.23%

本公司或本公司的子公司均无需遵循的外部强制性资本要求。

十二 承诺及或有事项

1 重要承诺事项

(1) 资本承担

<u>项目</u>	2022 年 <u>6 月 30 日</u> 人民币元	2021 年 <u>12 月 31 日</u> 人民币元
对外投资承诺	282,000,000.00	210,000,000.00
购建长期资产承诺	<u>1,435,479,085.33</u>	<u>1,859,406,701.19</u>
合计	<u><u>1,717,479,085.33</u></u>	<u><u>2,069,406,701.19</u></u>

2 或有事项

本集团于 2022 年 6 月 30 日不存在重大或有事项。

十三 资产负债表日后事项

无

十四 其他重要事项

1 分部报告

本集团为整体经营，设有统一的内部组织结构、管理评价体系和内部报告制度。管理层通过定期审阅集团层面的财务信息来进行资源配置与业绩评价，因此本集团无单独管理的经营分部，本集团只有一个经营分部，本集团无需编制分部报告。

(1) 地区信息

按照资产实物所在地(对于固定资产而言)及被分配到相关业务的所在地(对于无形资产而言)进行划分，本集团的非流动资产(不包括金融资产和递延所得税资产)均在中国大陆境内。

本集团每一产品或劳务(组合)的对外交易收入披露于附注五、35。

(2) 主要客户

截至 2022 年 6 月 30 日止六个月期间，本集团来源于单一客户收入占本集团总收入 10%或以上的客户有 1 个，为临海市事业发展有限公司，收入为人民币 273,584,905.54 元，约占本集团总收入的 13.62%。

十五 母公司财务报表主要项目注释

1 货币资金

<u>项目</u>	<u>2022 年</u> <u>6 月 30 日</u> 人民币元	<u>2021 年</u> <u>12 月 31 日</u> 人民币元
银行存款	282,038,699.93	44,021,580.38
其他货币资金(注)	40,429,140.00	47,729,140.00
合计	<u>322,467,839.93</u>	<u>91,750,720.38</u>
其中：存放在境外的款项总额	-	-

注：其他货币资金明细如下：

<u>项目</u>	<u>2022 年</u> <u>6 月 30 日</u> 人民币元	<u>2021 年</u> <u>12 月 31 日</u> 人民币元
承兑汇票保证金	40,429,140.00	40,429,140.00
诉讼冻结资金		7,300,000.00
合计	<u>40,429,140.00</u>	<u>47,729,140.00</u>

2 其他应收款

<u>项目</u>	注	2022 年 <u>6月30日</u> 人民币元	2021 年 <u>12月31日</u> 人民币元
其他应收款	(1)	<u>5,593,983,209.49</u>	<u>4,707,061,615.53</u>
合计		<u><u>5,593,983,209.49</u></u>	<u><u>4,707,061,615.53</u></u>

(1) 其他应收款

(a) 按客户类别分析如下：

<u>客户类别</u>	2022 年 <u>6月30日</u> 人民币元	2021 年 <u>12月31日</u> 人民币元
应收子公司	5,593,658,000.00	4,707,000,000.00
应收第三方	<u>326,432.59</u>	<u>61,615.53</u>
小计	5,593,984,432.59	4,707,061,615.53
减：坏账准备	<u>1,223.10</u>	<u>-</u>
合计	<u><u>5,593,983,209.49</u></u>	<u><u>4,707,061,615.53</u></u>

注： 本公司应收子公司的款项为本集团合并范围内子公司从本公司取得的短期借款。有关该内部借款的说明参见附注十、5。

(b) 按账龄分析如下:

账龄	2022 年	2021 年
	6 月 30 日	12 月 31 日
	人民币元	人民币元
1 年以内(含 1 年)	5,593,984,432.59	4,707,061,615.53
1 年至 2 年(含 2 年)		-
2 年至 3 年(含 3 年)		-
3 年以上		-
小计	5,593,984,432.59	4,707,061,615.53
减: 坏账准备	1,223.10	-
合计	5,593,983,209.49	4,707,061,615.53

账龄自其他应收账款确认日起开始计算。

(c) 其他应收款按坏账准备计提方法披露

类别	注	2022 年 6 月 30 日				
		账面余额		坏账准备		账面价值
		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额
		人民币元		人民币元		人民币元
按单项计提坏账准备的						
其他应收款	(i)					
按组合计提坏账准备的						
其他应收款						
- 集团内子公司		5,593,658,000.00	99.99			5,593,658,000.00
- 押金及保证金		30,000.00				30,000.00
- 其他		296,432.59	0.01	24,462.01	5	295,209.49
合计		5,593,984,432.59	100.00	24,462.01		5,593,983,209.49

类别	注	2021 年 12 月 31 日				账面价值 人民币元
		账面余额		坏账准备		
		金额 人民币元	比例(%)	金额 人民币元	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的						
其他应收款	(i)	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的						
其他应收款						
-集团内子公司		4,707,000,000.00	100.00	-	-	4,707,000,000.00
-押金及保证金		30,000.00	-	-	-	30,000.00
-其他		31,615.53	-	-	-	31,615.53
合计		4,707,061,615.53	100.00	-	-	4,707,061,615.53

(i) 年末按单项计提坏账准备的其他应收款情况如下:

本公司于 2022 年 6 月 30 日及 2021 年 12 月 31 日不存在按单项计提坏账准备的其他应收款。

(d) 坏账准备的变动情况

坏账准备	2022 年 6 月 30 日				合计
	第一阶段	第二阶段	第三阶段		
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失- 未发生信用减值	整个存续期预期 信用损失- 已发生信用减值		
年初余额	-	-	-	-	-
本期转回	-	-	-	-	-
本期计提	1,223.10	-	-	-	1,223.10
本期核销	-	-	-	-	-
期末余额	1,223.10	-	-	-	1,223.10

坏账准备	2021 年 12 月 31 日				合计
	第一阶段	第二阶段	第三阶段		
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失- 未发生信用减值	整个存续期预期 信用损失- 已发生信用减值		
年初余额	880.00	-	-	-	880.00
本年转回	(880.00)	-	-	-	(880.00)
本年核销	-	-	-	-	-
年末余额	-	-	-	-	-

(e) 其他应收款按款项性质分类情况:

款项性质	2022 年	2021 年
	6 月 30 日 人民币元	12 月 31 日 人民币元
集团内企业短期放款	5,577,000,000.00	4,707,000,000.00
单位往来款	16,682,462.01	30,365.02
备用金	8,000.00	-
保证金及押金	30,000.00	30,000.00
其他	263,970.58	1,250.51
小计	5,593,984,432.59	4,707,061,615.53
减：坏账准备	1,223.10	-
合计	5,593,983,209.49	4,707,061,615.53

(f) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况:

2022 年 6 月 30 日

单位名称	款项的性质	年末余额 人民币元	账龄	占年末余额 合计数 的比例(%)	坏账准备 年末余额 人民币元
湖南华强文化科技有限公司	集团内企业短期放款	870,000,000.00	一年以内	15.60	-
华强方特(天津)文化科技有限公司	集团内企业短期放款	661,000,000.00	一年以内	11.85	-
华强方特(深圳)智能技术有限公司	集团内企业短期放款	540,000,000.00	一年以内	9.68	-
华强方特(青岛)文化科技有限公司	集团内企业短期放款	490,000,000.00	一年以内	8.79	-
郑州华强文化科技有限公司	集团内企业短期放款	380,000,000.00	一年以内	6.81	-
合计		2,941,000,000.00		52.73	-

2021 年 12 月 31 日

单位名称	款项的性质	年末余额 人民币元	账龄	占年末余额 合计数 的比例(%)	坏账准备 年末余额 人民币元
湖南华强文化科技有限公司	集团内企业短期放款	800,000,000.00	一年以内	17.00	-
华强方特(天津)文化科技有限公司	集团内企业短期放款	565,000,000.00	一年以内	12.00	-
华强方特(深圳)智能技术有限公司	集团内企业短期放款	470,000,000.00	一年以内	9.98	-
华强方特(青岛)文化科技有限公司	集团内企业短期放款	412,500,000.00	一年以内	8.76	-
郑州华强文化科技有限公司	集团内企业短期放款	350,000,000.00	一年以内	7.44	-
合计		<u>2,597,500,000.00</u>		<u>55.18</u>	<u>-</u>

3 其他流动资产

项目	2022 年 6 月 30 日 人民币元	2021 年 12 月 31 日 人民币元
待抵扣/认证进项税	3,882,550.77	5,033,619.82
上市费用	<u>5,187,103.34</u>	<u>4,017,704.48</u>
合计	<u>9,069,654.11</u>	<u>9,051,324.30</u>

4 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类如下：

2022 年 6 月 30 日

<u>项目</u>	<u>账面余额</u> 人民币元	<u>减值准备</u> 人民币元	<u>账面价值</u> 人民币元
对子公司的投资	12,733,052,712.77		12,733,052,712.77
对联营、合营企业的投资	1,346,603,904.31		1,346,603,904.31
合计	<u>14,079,656,617.08</u>		<u>14,079,656,617.08</u>

2021 年 12 月 31 日

<u>项目</u>	<u>账面余额</u> 人民币元	<u>减值准备</u> 人民币元	<u>账面价值</u> 人民币元
对子公司的投资	12,450,309,330.82	-	12,450,309,330.82
对联营、合营企业的投资	1,322,630,033.14	-	1,322,630,033.14
合计	<u>13,772,939,363.96</u>	-	<u>13,772,939,363.96</u>

(2) 对子公司投资

2022 年 6 月 30 日

单位名称	年初余额 人民币元	本期增加投资 人民币元	期末余额 人民币元	本期计提减值准备 人民币元	减值准备期末余额 人民币元
华强方特(深圳)电影有限公司	50,869,731.03		50,869,731.03	-	-
方特投资发展有限公司	63,920,201.94		63,920,201.94	-	-
华强方特(深圳)文化产品有限公司	6,697,590.28		6,697,590.28	-	-
华强方特(深圳)动漫有限公司	101,043,683.34		101,043,683.34	-	-
华强方特(深圳)互联科技有限公司	30,025,452.78		30,025,452.78	-	-
华强方特(深圳)智能技术有限公司	280,866,583.85		280,866,583.85	-	-
方特设计院有限公司	50,586,784.74		50,586,784.74	-	-
深圳华强方特电视节目制作有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00	-	-
方特国际有限公司	803,325.00		803,325.00	-	-
华强方特(芜湖)文化科技有限公司	709,206,215.29		709,206,215.29	-	-
华强方特(沈阳)文化科技有限公司	900,168,965.28		900,168,965.28	-	-
方特影业投资有限公司	100,000,000.00		100,000,000.00	-	-
湖南华强文化科技有限公司	351,900,473.66	15,853,090.31	367,753,563.97	-	-
华强方特(青岛)文化科技有限公司	1,102,981,874.98		1,102,981,874.98	-	-
郑州华强文化科技有限公司	302,508,444.45		302,508,444.45	-	-
华强方特(厦门)文化科技有限公司	1,427,050,236.13	6,890,291.64	1,433,940,527.77	-	-
华强方特(天津)文化科技有限公司	813,250,777.79		813,250,777.79	-	-
方特国际旅行社有限公司	50,000,000.00		50,000,000.00	-	-
华强方特(嘉峪关)文化科技有限公司	100,000,000.00		100,000,000.00	-	-
华强方特(芜湖)智能技术有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00	-	-
华强方特(济南)文化科技有限公司	369,119,441.66		369,119,441.66	-	-
华强方特(宁波)文化科技有限公司	200,000,000.00		200,000,000.00	-	-
郑州华强旅游发展有限公司	100,000,000.00		100,000,000.00	-	-
安阳华强文化科技有限公司	100,000,000.00		100,000,000.00	-	-
华强方特(南宁)文化科技有限公司	610,145,898.59		610,145,898.59	-	-
华强方特(嘉峪关)文化投资有限公司	511,479,993.04		511,479,993.04	-	-
华强方特(长沙)文化科技有限公司	621,473,833.33	100,000,000.00	721,473,833.33	-	-
华强方特(太原)文化科技有限公司	300,552,208.33		300,552,208.33	-	-
华强方特(荆州)文化科技有限公司	506,906,000.02		506,906,000.02	-	-
华强方特(绵阳)文化科技有限公司	301,203,916.66		301,203,916.66	-	-
华强方特(邯郸)文化科技有限公司	513,127,775.03		513,127,775.03	-	-
华强方特(赣州)文化科技有限公司	300,000,000.00		300,000,000.00	-	-
华强方特(深圳)科技有限公司	150,062,027.78		150,062,027.78	-	-
华强方特(自贡)文化科技有限公司	100,000,000.00		100,000,000.00	-	-
方特文化传媒(深圳)有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00	-	-
深圳华强文丰投资发展有限公司	300,000,000.00		300,000,000.00	-	-
华强方特(昆明)文化科技有限公司	100,401,305.56		100,401,305.56	-	-
华强方特(昆明)文化投资有限公司	100,000,000.00		100,000,000.00	-	-
华强方特(淮安)文化投资有限公司	30,000,000.00		30,000,000.00	-	-
华强方特(淮安)文化科技有限公司	103,825,375.00		103,825,375.00	-	-
华强方特(台州)文化科技有限公司	100,131,215.28		100,131,215.28	-	-
华强方特(菏泽)文化科技有限公司	30,000,000.00		30,000,000.00	-	-
华强方特(济宁)文化科技有限公司	100,000,000.00		100,000,000.00	-	-
商丘华强方特文化科技有限公司	100,000,000.00		100,000,000.00	-	-
华强方特(深圳)软件有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00	-	-
华强方特(徐州)文化科技有限公司	100,000,000.00		100,000,000.00	-	-
华强方特(鹰潭)文化科技有限公司	100,000,000.00		100,000,000.00	-	-
采云团购(深圳)有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00	-	-

单位名称	年初余额 人民币元	本期增加投资 人民币元	期末余额 人民币元	本期计提减值准备 人民币元	减值准备期末余额 人民币元
华强方特(荆州)文化发展有限公司	100,000,000.00		100,000,000.00		
方特酒店管理有限公司		50,000,000.00	50,000,000.00		
圆特旅游管理(深圳)有限公司		10,000,000.00	10,000,000.00		
华强方特(宜春)文化发展有限公司		50,000,000.00	50,000,000.00		
华强方特(宜春)文化科技有限公司		50,000,000.00	50,000,000.00	-	-
合计	12,450,309,330.82	282,743,381.95	12,733,052,712.77	-	-

2021 年 12 月 31 日

单位名称	年初余额 人民币元	本年增加投资 人民币元	年末余额 人民币元	本年计提减值准备 人民币元	减值准备年末余额 人民币元
华强方特(深圳)电影有限公司	50,869,731.03	-	50,869,731.03	-	-
方特投资发展有限公司	63,920,201.94	-	63,920,201.94	-	-
华强方特(深圳)文化产品有限公司	6,697,590.28	-	6,697,590.28	-	-
华强方特(深圳)动漫有限公司	11,043,683.34	90,000,000.00	101,043,683.34	-	-
华强方特(深圳)互联科技有限公司	30,025,452.78	-	30,025,452.78	-	-
华强方特(深圳)智能技术有限公司	280,866,583.85	-	280,866,583.85	-	-
方特设计院有限公司	50,586,784.74	-	50,586,784.74	-	-
深圳华强方特电视节目制作有限公司	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-	-
方特国际有限公司	803,325.00	-	803,325.00	-	-
华强方特(芜湖)文化科技有限公司	709,206,215.29	-	709,206,215.29	-	-
华强方特(沈阳)文化科技有限公司	900,168,965.28	-	900,168,965.28	-	-
方特影业投资有限公司	100,000,000.00	-	100,000,000.00	-	-
湖南华强文化科技有限公司	330,396,654.17	21,503,819.49	351,900,473.66	-	-
华强方特(青岛)文化科技有限公司	1,102,981,874.98	-	1,102,981,874.98	-	-
郑州华强文化科技有限公司	302,508,444.45	-	302,508,444.45	-	-
华强方特(厦门)文化科技有限公司	1,420,869,916.67	6,180,319.46	1,427,050,236.13	-	-
华强方特(天津)文化科技有限公司	813,250,777.79	-	813,250,777.79	-	-
方特国际旅行社有限公司	50,000,000.00	-	50,000,000.00	-	-
华强方特(嘉峪关)文化科技有限公司	100,000,000.00	-	100,000,000.00	-	-
华强方特(芜湖)智能技术有限公司	20,000,000.00	-	20,000,000.00	-	-
华强方特(济南)文化科技有限公司	209,119,441.66	160,000,000.00	369,119,441.66	-	-
华强方特(宁波)文化科技有限公司	200,000,000.00	-	200,000,000.00	-	-
郑州华强旅游发展有限公司	100,000,000.00	-	100,000,000.00	-	-
安阳华强文化科技有限公司	100,000,000.00	-	100,000,000.00	-	-
华强方特(南宁)文化科技有限公司	610,145,898.59	-	610,145,898.59	-	-
华强方特(嘉峪关)文化投资有限公司	511,479,993.04	-	511,479,993.04	-	-
华强方特(长沙)文化科技有限公司	521,473,833.33	100,000,000.00	621,473,833.33	-	-
华强方特(太原)文化科技有限公司	100,552,208.33	200,000,000.00	300,552,208.33	-	-
华强方特(荆州)文化科技有限公司	406,906,000.02	100,000,000.00	506,906,000.02	-	-
华强方特(绵阳)文化科技有限公司	101,203,916.66	200,000,000.00	301,203,916.66	-	-
华强方特(邯郸)文化科技有限公司	413,127,775.03	100,000,000.00	513,127,775.03	-	-
华强方特(赣州)文化科技有限公司	100,000,000.00	200,000,000.00	300,000,000.00	-	-
华强方特(深圳)科技有限公司	150,000,000.00	62,027.78	150,062,027.78	-	-
华强方特(自贡)文化科技有限公司	100,000,000.00	-	100,000,000.00	-	-
方特文化传媒(深圳)有限公司	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-	-
深圳华强文丰投资发展有限公司	300,000,000.00	-	300,000,000.00	-	-
华强方特(昆明)文化科技有限公司	100,401,305.56	-	100,401,305.56	-	-
华强方特(昆明)文化投资有限公司	100,000,000.00	-	100,000,000.00	-	-
华强方特(淮安)文化投资有限公司	30,000,000.00	-	30,000,000.00	-	-
华强方特(淮安)文化科技有限公司	103,825,375.00	-	103,825,375.00	-	-
华强方特(台州)文化科技有限公司	100,131,215.28	-	100,131,215.28	-	-
华强方特(菏泽)文化科技有限公司	30,000,000.00	-	30,000,000.00	-	-
华强方特(济宁)文化科技有限公司	100,000,000.00	-	100,000,000.00	-	-
商丘华强方特文化科技有限公司	100,000,000.00	-	100,000,000.00	-	-
华强方特(深圳)软件有限公司	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-	-
华强方特(徐州)文化科技有限公司	100,000,000.00	-	100,000,000.00	-	-
华强方特(鹰潭)文化科技有限公司	100,000,000.00	-	100,000,000.00	-	-
采云团购(深圳)有限公司	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-	-
华强方特(荆州)文化发展有限公司	-	100,000,000.00	100,000,000.00	-	-
合计	11,172,563,164.09	1,277,746,166.73	12,450,309,330.82	-	-

本公司重要子公司的相关信息参见附注七。

(3) 对联营、合营企业投资：

被投资单位	2022 年 6 月 30 日						
	年初余额	追加投资	权益法下	宣告发放	其他权益变动	年末余额	减值准备
	人民币元	人民币元	确认的投资收益	现金股利或利润	人民币元	人民币元	人民币元
联营企业							
郑州华宇文化发展有限公司	40,917,114.17	-	(75,925.62)	-	74,381.99	40,915,570.54	-
南宁东盟文化博览园有限责任公司	38,918,293.65	-	(876,612.25)	-	-	38,041,681.40	-
邯郸交建文化科技有限公司	39,211,204.52	-	(1,073,791.87)	-	-	38,137,412.65	-
长沙炎黄文化科技有限公司	40,111,215.98	-	(823,466.44)	-	-	39,287,749.54	-
嘉峪关丝绸之路文化科技有限公司	38,598,081.54	-	(1,094,360.38)	-	-	37,503,721.16	-
绵阳华飞文化科技有限公司	46,192,052.12	-	(689,061.68)	-	-	45,502,990.44	-
太原市国樾文化科技有限公司	42,192,744.10	-	(839,547.33)	-	-	41,353,196.77	-
赣州华园文旅开发有限公司	45,931,328.83	-	(1,190,449.98)	-	-	44,740,878.85	-
自贡市城投华龙文化发展有限公司	48,273,426.31	-	(1,054,029.41)	-	-	47,219,396.90	-
荆州强海文化科技有限公司	49,768,205.14	-	64,973.70	-	-	49,833,178.84	-
荆州强楚文化科技有限公司	47,435,032.87	-	105,103.67	-	-	47,540,136.54	-
淮安惠泽文化科技有限公司	49,542,182.66	-	(290,641.24)	-	126,628.76	49,378,170.18	-
淮安鑫泽文化科技有限公司	9,534,161.26	-	(100,745.48)	-	-	9,433,415.78	-
小计	536,625,043.15	-	(7,938,554.31)	-	201,010.75	528,887,499.59	-

被投资单位	2022 年 6 月 30 日						
	年初余额	追加投资	权益法下	宣告发放	其他权益变动	年末余额	减值准备
			确认的投资收益	现金股利或利润			年末余额
人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
济南滨河文化发展有限公司	205,413,644.49	-	(5,218,797.26)	-	-	200,194,847.23	-
嘉峪关文化科技产业投资有限公司	41,583,917.76	-	2,392,459.36	-	-	43,976,377.12	-
宁波华复文化科技开发有限公司	171,085,562.88	-	(7,410,410.87)	-	-	163,675,152.01	-
安阳殷商文化旅游投资有限公司	38,542,488.39	-	(162,746.96)	-	-	38,379,741.43	-
洛阳华夏文化科技开发有限公司	46,240,044.91	-	215,797.75	-	-	46,455,842.66	-
台州东部新区文化旅游发展有限公司	47,464,447.64	-	(874,983.14)	-	-	46,589,464.50	-
菏泽金特文化旅游有限公司	4,181,149.27	-	(1,897,696.76)	-	-	2,283,452.51	-
徐州汉华景文化科技有限公司	49,757,056.99	10,000,000.00	(73,322.01)	-	(84,120.26)	59,599,614.72	-
济宁济东新城文旅科技发展有限公司	44,735,544.99	-	(1,461,690.02)	-	2,002,301.64	45,276,156.61	-
鹰潭投控华道文化发展有限公司	38,228,601.61	-	(4,025,398.12)	-	-	34,203,203.49	-
商丘商特文化旅游发展有限公司	49,757,518.37	-	(139,684.45)	-	73,799.25	49,691,633.17	-
鹰潭投控方道文化发展有限公司	9,924,228.14	-	(580,105.93)	-	-	9,344,122.21	-
宁波海明旅游发展有限公司	-	-	-	-	-	-	-
台州东游文化旅游发展有限公司	9,981,307.85	-	(72,105.90)	-	71,445.49	9,980,647.44	-
宜春发投四方文化有限公司	9,352,071.86	-	(6,203,881.90)	-	-	3,148,189.96	-
宜春发投华章文化有限公司	9,780,484.20	-	(2,058,397.73)	-	-	7,722,086.47	-
驻马店市天中方苑文化旅游有限公司		8,000,000.00	(99,087.88)	-	-	17,877,832.76	-
十堰聚鑫华耀文化科技有限公司		5,000,000.00	(659,431.00)	-	-	4,340,569.00	-
驻马店市中特文旅发展有限公司		10,000,000.00	4,269.57	-	-	10,004,269.57	-
资阳华弘文化发展有限公司		5,000,000.00	838.72	-	-	5,000,838.72	-
资阳萃华文化发展有限公司		10,000,000.00	(554.88)	-	-	9,999,445.12	-
赣州华昕旅游发展有限公司	9,976,920.64	10,000,000.00	(46,520.79)	-	19,438.81	9,972,918.02	-
小计	786,004,989.99	58,000,000.00	(28,371,450.18)		2,082,864.91	817,716,404.72	-
合计	1,322,630,033.14	58,000,000.00	(36,310,004.49)		2,283,875.66	1,346,603,904.31	-

被投资单位	2021 年 12 月 31 日						减值准备 年末余额 人民币元
	年初余额	追加投资	权益法下 确认的投资收益	宣告发放 现金股利或利润	其他权益变动	年末余额	
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	
联营企业							
郑州华宇文化发展有限公司	40,965,378.11	-	(163,842.86)	-	115,578.92	40,917,114.17	-
南宁东盟文化博览园有限责任公司	40,358,199.22	-	(1,440,134.77)	-	229.20	38,918,293.65	-
邯郸交建文化科技有限公司	41,216,366.85	-	(1,976,625.98)	-	(28,536.35)	39,211,204.52	-
长沙炎黄文化科技有限公司	41,332,268.29	-	(1,221,052.31)	-	-	40,111,215.98	-
嘉峪关丝绸之路文化科技有限公司	40,634,552.50	-	(2,036,470.96)	-	-	38,598,081.54	-
绵阳华飞文化科技有限公司	47,119,307.82	-	(848,842.92)	-	(78,412.78)	46,192,052.12	-
太原市国樾文化科技有限公司	43,092,733.17	-	(899,989.07)	-	-	42,192,744.10	-
赣州华园文旅开发有限公司	47,455,335.04	-	(1,524,006.21)	-	-	45,931,328.83	-
自贡市城投华龙文化发展有限公司	48,661,414.22	-	(444,618.77)	-	56,630.86	48,273,426.31	-
荆州强海文化科技有限公司	49,524,617.23	-	107,081.53	-	136,506.38	49,768,205.14	-
荆州强楚文化科技有限公司	47,849,951.35	-	(414,918.48)	-	-	47,435,032.87	-
淮安惠泽文化科技有限公司	48,066,225.57	-	1,429,111.56	-	46,845.53	49,542,182.66	-
淮安鑫泽文化科技有限公司	9,748,859.50	-	(214,698.24)	-	-	9,534,161.26	-
小计	546,025,208.87	-	(9,649,007.48)	-	248,841.76	536,625,043.15	-

被投资单位	2021 年 12 月 31 日						减值准备 年末余额 人民币元
	年初余额	追加投资	权益法下 确认的投资收益	宣告发放 现金股利或利润	其他权益变动	年末余额	
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	
合营企业							
济南滨河文化发展有限公司	203,238,747.77	-	2,174,896.72	-	-	205,413,644.49	-
嘉峪关文化科技产业投资有限公司	41,319,217.56	-	199,167.55	-	65,532.65	41,583,917.76	-
宁波华复文化科技开发有限公司	172,226,247.09	-	(1,140,684.21)	-	-	171,085,562.88	-
安阳殷商文化旅游投资有限公司	38,981,859.90	-	(439,371.51)	-	-	38,542,488.39	-
洛阳华夏文化科技开发有限公司	45,529,031.98	-	711,012.93	-	-	46,240,044.91	-
台州东部新区文化旅游发展有限公司	48,188,647.53	-	(1,146,587.72)	-	422,387.83	47,464,447.64	-
菏泽金特文化旅游有限公司	6,912,317.59	-	(2,731,168.32)	-	-	4,181,149.27	-
徐州汉华景文化科技有限公司	48,017,062.44	-	325,463.26	-	1,414,531.29	49,757,056.99	-
济宁济东新城文旅科技发展有限公司	45,023,202.77	-	(3,986,045.62)	-	3,698,387.84	44,735,544.99	-
鹰潭投控华道文化发展有限公司	6,248,722.37	40,000,000.00	(8,020,120.76)	-	-	38,228,601.61	-
商丘商特文化旅游发展有限公司	49,879,798.61	-	(271,821.61)	-	149,541.37	49,757,518.37	-
鹰潭投控方道文化发展有限公司	-	10,000,000.00	(75,771.86)	-	-	9,924,228.14	-
宁波海明旅游发展有限公司	-	5,000,000.00	(5,000,000.00)	-	-	-	-
台州东游文化旅游发展有限公司	-	10,000,000.00	(18,692.15)	-	-	9,981,307.85	-
宜春发投四方文化有限公司	-	10,000,000.00	(647,928.14)	-	-	9,352,071.86	-
宜春发投华章文化有限公司	-	10,000,000.00	(219,515.80)	-	-	9,780,484.20	-
驻马店市天中苑文化旅游有限公司	-	10,000,000.00	(23,079.36)	-	-	9,976,920.64	-
小计	705,564,855.61	95,000,000.00	(20,310,246.60)	-	5,750,380.98	786,004,989.99	-
合计	1,251,590,064.48	95,000,000.00	(29,959,254.08)	-	5,999,222.74	1,322,630,033.14	-

5 在建工程

项目	2022 年 6 月 30 日			2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
集团本部在建工程	147,453,615.67		147,453,615.67	109,891,405.14	-	109,891,405.14
合计	147,453,615.67		147,453,615.67	109,891,405.14	-	109,891,405.14

项目名称	预算数 人民币万元	年初余额 人民币元	本期增加 人民币元	本期转入	本期	期末余额 人民币元	工程累计		利息资本化 累计金额 人民币元	其中：本期利息 资本化金额 人民币元	本期利息 资本化率	资金 来源
				固定资产 人民币元	其他减少 人民币元		投入占 预算比例	工程进度				
集团本部在建工程	67,600.00	109,891,405.14	37,562,210.53			147,453,615.67	23.98%	25.00%	-	-	-	自筹
合计		109,891,405.14	37,562,210.53			147,453,615.67	23.98%	25.00%	-	-	-	

6 无形资产

项目	土地使用权 人民币元	软件特许权 人民币元	合计 人民币元
账面原值			
于 2021 年 12 月 31 日	1,003,220,000.00	6,236,807.04	1,009,456,807.04
本期购置	-	(91,320.78)	(91,320.78)
于 2022 年 6 月 30 日	1,003,220,000.00	6,145,486.26	1,009,365,486.26
累计摊销			
于 2021 年 12 月 31 日	(31,710,976.99)	(5,965,322.61)	(37,676,299.60)
本期摊销	(17,296,896.54)	(25,947.93)	(17,322,844.47)
于 2022 年 6 月 30 日	(49,007,873.53)	(5,991,270.54)	(54,999,144.07)
账面价值			
于 2022 年 6 月 30 日	954,212,126.47	154,215.72	954,366,342.19
于 2021 年 12 月 31 日	971,509,023.01	271,484.43	971,780,507.44

7 短期借款

	2022 年 6 月 30 日 人民币元	2021 年 12 月 31 日 人民币元
信用借款	3,740,586,540.38	3,295,417,628.46
其中：银行借款	3,350,182,234.82	2,784,929,961.80
华强财务公司	<u>390,404,305.56</u>	<u>510,487,666.66</u>
合计	<u>3,740,586,540.38</u>	<u>3,295,417,628.46</u>

8 应付票据

	2022 年 6 月 30 日 人民币元	2021 年 12 月 31 日 人民币元
银行承兑汇票	202,145,700.00	202,145,700.00
商业承兑汇票	<u>388,678,174.51</u>	<u>286,684,218.98</u>
合计	<u>590,823,874.51</u>	<u>488,829,918.98</u>

上述金额均为一年内到期的应付票据。

9 其他应付款

	附注	2022 年 6 月 30 日 人民币元	2021 年 12 月 31 日 人民币元
内部单位往来款	十、5(2)	5,650,692,982.68	5,053,657,182.27
应付股利		145,799,074.35	
保证金及押金		17,490,000.00	20,080,000.00
其他		<u>396,177.92</u>	<u>1,386,136.76</u>
合计		<u>5,814,378,234.95</u>	<u>5,075,123,319.03</u>

10 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间		截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间	
	收入 人民币元	成本 人民币元	收入 人民币元	成本 人民币元
其他业务	<u>32,368,147.53</u>	<u>-</u>	<u>37,029,346.20</u>	<u>-</u>
其中：				
合同产生的收入	-		-	
利息收入	32,368,147.53		37,029,346.20	

11 投资收益

项目	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间
成本法核算的长期股权投资收益	260,000,000.00	1,163,000,000.00
权益法核算的长期股权投资损失	(36,310,004.49)	(16,310,061.26)
银行理财产品收益	<u>-</u>	<u>-</u>
合计	<u>223,689,995.51</u>	<u>1,146,689,938.74</u>

12 租赁

本公司作为承租人的租赁情况

<u>使用权资产</u>	房屋、 <u>建筑物及构筑物</u> 人民币元	合计 人民币元
原值		
于 2022 年 1 月 1 日	5,142,453.40	5,142,453.40
本年增加	-	-
本年减少	-	-
	<hr/>	<hr/>
于 2022 年 6 月 30 日	<u>5,142,453.40</u>	<u>5,142,453.40</u>
减：累计折旧		
于 2022 年 1 月 1 日	(1,285,613.40)	(1,285,613.40)
本年增加	(642,806.70)	(642,806.70)
本年减少	-	-
	<hr/>	<hr/>
于 2022 年 6 月 30 日	<u>(1,928,420.10)</u>	<u>(1,928,420.10)</u>
账面价值		
于 2022 年 6 月 30 日	<u>3,214,033.30</u>	<u>3,214,033.30</u>
于 2022 年 1 月 1 日	<u>3,856,840.00</u>	<u>3,856,840.00</u>

租赁负债

<u>项目</u>	2022 年 6 月 30 日 人民币元	2021 年 12 月 31 日 人民币元
长期租赁负债	3,314,206.42	3,931,203.60
减：一年内到期的租赁负债	<u>(1,278,747.72)</u>	<u>(1,248,793.82)</u>
合计	<u>2,035,458.70</u>	<u>2,682,409.78</u>

<u>项目</u>	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间 人民币元
选择简化处理方法的短期租赁费用	-
与租赁相关的总现金流出	704,285.70

本公司租用房屋及建筑物作为自用办公场所，办公场所租赁为期 3 年。

十六 非经常性损益明细表

序号	项目	截至 2022 年	截至 2021 年
		6 月 30 日止 6 个月期间 人民币元	6 月 30 日止 6 个月期间 人民币元
(1)	非流动资产处置损益	(4,879,168.25)	(5,299,610.62)
(2)	计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	194,286,880.17	164,098,287.44
(3)	委托他人投资或管理资产的损益		-
(4)	单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		-
(5)	其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,346,487.41	1,240,848.86
(6)	除上述各项之外的其他营业外收入和支出	<u>384,814.39</u>	<u>(10,537.06)</u>
	小计	191,139,013.72	160,028,988.62
(7)	所得税影响额	(3,602,992.18)	(14,077,076.34)
(8)	少数股东权益影响额(税后)	<u>(17,396,307.87)</u>	<u>(10,280,509.29)</u>
合计		<u>170,139,713.67</u>	<u>135,671,402.99</u>

注：上述(1)-(6)项各非经常性损益项目按税前金额列示。

- (1) 本集团处置或报废固定资产、无形资产等非流动资产的损益，参见附注五、45 及 46；
- (2) 本集团计入当期损益的政府补助，参见附注五、53；
- (3) 该项目主要为本集团的银行理财产品收益；
- (4) 该项目为单独进行减值测试后计提的坏账的收回；
- (5) 该项目主要为本集团收到的个税手续费返还以及来源于非政府单位的文化产业奖励收益等；
- (6) 该项目主要为罚款及滞纳金。

十七 净资产收益率及每股收益

本集团按照证监会颁布的《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010 年修订)以及会计准则相关规定计算的净资产收益率和每股收益如下:

截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间

<u>报告期利润</u>	<u>加权平均 净资产收益率</u>	<u>基本每股收益</u>	<u>稀释每股收益</u>
归属于本公司普通股股东的净利润	(1.27%)	(0.13)	(0.13)
扣除非经常性损益后归属于本公司 普通股股东的净利润	(2.94%)	(0.31)	(0.31)

截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间

<u>报告期利润</u>	<u>加权平均 净资产收益率</u>	<u>基本每股收益</u>	<u>稀释每股收益</u>
归属于本公司普通股股东的净利润	0.85%	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于本公司 普通股股东的净利润	(0.43%)	(0.05)	(0.05)

1 每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益

基本每股收益的计算过程详见附注五、48。

(2) 扣除非经常性损益后的基本每股收益

扣除非经常性损益后的基本每股收益以扣除非经常性损益后归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间 人民币元	截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间 人民币元
归属于本公司普通股股东的合并净(亏损)/利润	(128,793,015.57)	89,630,031.27
归属于本公司普通股股东的非经常性损益	170,139,713.67	135,671,402.99
扣除非经常性损益后归属于本公司普通股股东的 合并净利润	(298,932,729.24)	(46,041,371.72)
本公司发行在外普通股的加权平均数	971,993,829.00	971,993,829.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	(0.31)	(0.05)

(3) 稀释每股收益

稀释每股收益的计算过程详见附注五、48。

(4) 扣除非经常性损益后的稀释每股收益

本公司于报告期间并无任何具有潜在稀释影响的发行在外普通股或潜在普通股股份。因此，扣除非经常性损益后的稀释每股收益与扣除非经常性损益后的基本每股收益相同。

2 加权平均净资产收益率的计算过程

(1) 加权平均净资产收益率

加权平均净资产收益率以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以归属于本公司普通股股东的合并净资产的加权平均数计算：

	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间 人民币元	截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间 人民币元
归属于本公司普通股股东的合并净(亏损)/利润	(128,793,015.57)	89,630,031.27
归属于本公司普通股股东的合并净资产的 加权平均数	10,176,879,625.03	10,630,827,465.28
加权平均净资产收益率	(1.27%)	0.84%

归属于本公司普通股股东的合并净资产的加权平均数计算过程如下：

	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间 人民币元	截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间 人民币元
期初归属于本公司普通股股东的合并净资产	10,242,322,404.52	10,584,042,969.20
本期归属于本公司普通股股东的合并净利润的影响	(128,793,015.57)	89,630,031.27
分配现金股利	(145,799,074.35)	(97,199,382.90)
因其他交易或事项引起的、归属于本公司 普通股股东的净资产增减变动	(2,092,543.42)	3,938,960.88
期末归属于本公司普通股股东的合并净资产的 加权平均数	10,176,879,625.03	10,630,827,465.28

(2) 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率以扣除非经常性损益后归属于本公司普通股股东的合并净利润除以归属于本公司普通股股东的合并净资产的加权平均数计算：

	截至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间 人民币元	截至 2021 年 6 月 30 日止 6 个月期间 人民币元
扣除非经常性损益后归属于本公司普通股 股东的合并净(亏损)/利润	(298,932,729.24)	(46,041,371.72)
归属于本公司普通股股东的合并净资产的 加权平均数	10,176,879,625.03	10,630,827,465.28
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	(2.94%)	(0.43%)

第八节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
- （三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司机要档案室